



Gemeente Aalsmeer

De programmabegroting 2021



Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief	5
1. Leeswijzer.....	6
2. Programmaplan	9
2.1 Sociaal domein.....	10
2.2 Onderwijs en ontplooiing.....	20
2.3 Economie en duurzaamheid.....	27
2.4 Openbare ruimte	36
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling	45
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid.....	53
2.7 Overhead.....	60
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	63
3. Paragrafen	67
3.1 Lokale heffingen	68
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	80
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	99
3.4 Financiering.....	105
3.5 Bedrijfsvoering.....	110
3.6 Verbonden Partijen.....	114
3.7 Grondbeleid.....	131
3.8 Duurzaamheid	138
4. Financiële begroting.....	141
4.1 Financieel meerjarenbeeld 2021 - 2024.....	142
4.2 Investerings.....	151
4.3 Reserves en voorzieningen.....	153
4.4 Meerjarenraming per programma.....	158

5. Bijlagen.....	159
5.1 Lijst van afkortingen	161
5.2 Indicatoren en kengetallen	165
Programma 1 Sociaal domein	165
Programma 2 Onderwijs en ontplooiing	167
Programma 3 Economie en duurzaamheid	168
Programma 4 Openbare ruimte.....	170
Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling	172
Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid	174
Bronvermelding	176
5.3 Verplichte beleidsindicatoren BBV inclusief toelichting	177
Programma 1 Sociaal domein.....	177
Programma 2 Onderwijs en ontplooiing.....	178
Programma 3 Economie en duurzaamheid	179
Programma 4 Openbare ruimte	180
Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling	180
Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid.....	181
Programma 7 Overhead	182
5.4 Kaderstellende nota's.....	184
5.5 Subsidieoverzicht	186
5.6 Geraamde baten en lasten per taakveld	193

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 aan. Het is de eerste stap in het proces waarin het college en de gemeenteraad gezamenlijk toewerken naar een financieel evenwichtig meerjarenperspectief voor Aalsmeer. Een solide en duurzaam financieel beleid is en blijft het gezamenlijke uitgangspunt. De begroting en het structurele begrotingssaldo zijn meerjarige financieel sluitend. De financiële vrije ruimte is evenwel beperkt.

Ontwikkeling begrotingssaldo

Begrotingsjaar	2021	2022	2023	2024
Structureel	-964	-1.374	-833	-539
Incidenteel	964	1.203	414	361
Begrotingssaldo	0	-171	-419	-178

(bedragen x 1.000, minus is een voordeel)

In de Kadernota 2021 zijn autonome ontwikkelingen, financiële aandachtspunten en bestuurlijke ambities geschetst. Bij een ongewijzigde koers resulteert dat vanaf de jaren 2023 en 2024 in een structureel negatief beeld van circa € 3 miljoen.

Uw raad hanteert een financieel evenwichtig meerjarenperspectief als uitgangspunt. U heeft daarom met de unaniem aangenomen motie RAP het college een richtinggevend kader aangereikt voor het sluitend krijgen van het meerjarenbeeld. Voor het behouden van een toekomstbestendige, financieel gezonde positie van Aalsmeer.

Een deel van de posten uit de Kadernota is verwerkt in de voorliggende begroting. De heroverweging op kleinere posten resulterend in een structurele besparing van € 100.000 is hierin meegenomen. De nog niet verwerkte posten hebben betrekking op de andere oplossingsrichtingen uit de motie RAP en zijn zoals u weet momenteel nog in onderzoek. De uitkomsten daarvan worden in samenhang gezien en in een later stadium aan u voorgelegd. Bij de eerste begrotingswijziging en de eerste bestuursrapportage zullen daarvan de eerste resultaten beschikbaar zijn. Bij de jaarrekening worden de resultaten meegenomen van de doorlichting van de reserves (€ 1,4 miljoen). Dit zijn de stappen in het gezamenlijke proces van raad en college richting een evenwichtig meerjarenbeeld.

Door de coronacrisis zijn het onzekere tijden. Het is nog niet bekend welke impact dit richting de toekomst zal hebben. Behoedzaam financieel beleid is en blijft ook daarom geboden.

Om de programmabegroting voor u en inwoners toegankelijk te maken hebben wij via onze website een digitale programmabegroting in een magazinestijl. Kijk op: <https://aalsmeer.begroting-2021.nl>

1. Leeswijzer

Algemeen

De programmabegroting 2021 is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Het BBV maakt onderscheid tussen een programmabegroting (als sturingsinstrument voor de raad) en de taakveldenbegroting (als sturingsinstrument voor het college). In de programmabegroting stelt de raad de beleidsmatige en financiële kaders vast. De raad stelt de (financiële) uitgangspunten voor het beleid vast in de programmabegroting en B&W voert deze uit aan de hand van de taakveldenraming.

In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op de indeling van de programmabegroting.

Leeswijzer

De programmabegroting bestaat uit de volgende onderdelen:

- Een algemeen deel, bestaande uit de aanbiedingsbrief en de leeswijzer;
- De beleidsbegroting, bestaande uit, het programmaplan, overhead, algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien en de paragrafen;
- De financiële begroting, bestaande uit de financiële positie (inclusief overzicht van de baten en lasten), investeringen en de meerjarenraming;
- Bijlage 1, 2, 3, 4, 5, en 6: lijst van afkortingen, verplichte indicatoren BBV inclusief toelichting, kaderstellende nota's, overzicht van subsidies en het overzicht van baten en lasten per taakveld.

Programmaplan

Algemeen deel per programma (missie)

Ieder programma begint met een beknopt geformuleerde missie 2018-2022, gevolgd door de thema's behorende bij de programma's. Bij de verschillende thema's staan de acties uit het uitvoeringsprogramma 2018-2022 benoemd alsmede inzicht in wat we daar in 2021 voor gaan doen. Als de actie "uitvoering" betreft vindt de uitvoering doorlopend gedurende het jaar plaats. Daar waar sprake is van vaststelling door College of Raad staat in de kolom planning vermeld wanneer dit verwacht wordt.

Thema's

De programma's omvatten meerdere beleidsterreinen. Na het algemeen deel is de verdere inhoudelijke uitwerking gesplitst in verschillende thema's. Per thema komen achtereenvolgens aan de orde:

- (indien van toepassing) Uitvoeringsprogramma 2018-2022;
- (indien van toepassing) Actuele bestuurlijke actiepunten;
- Actuele beleidsontwikkelingen;

Financiën

Elk programma eindigt met een alinea financiën onderverdeeld naar de taakvelden van de begroting zoals deze aansluiten bij het BBV.

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. De nieuwe BBV schrijft voor dat de verbonden partij, die betrokken is bij het realiseren van de beleidsdoelstellingen, wordt opgenomen bij het programma.

De financiële begroting

Na de beleidsinhoudelijke informatie volgt de financiële uitwerking. Dit geeft invulling aan het budgetrecht van de raad. De door de raad te autoriseren budgetten per programma op het niveau van lasten, baten en saldo zijn opgenomen in een totaaloverzicht. Het overzicht per programma is opgebouwd uit taakvelden.

Het subtotaal per programma omvat de volle omvang van verwachte uitgaven en inkomsten en sluit aan op de door de raad te autoriseren budgetten. Daarna wordt zichtbaar gemaakt welke bedragen aan de reserves worden toegevoegd of onttrokken.

Naast de ramingen 2021, gesplitst naar lasten, baten en saldo, staan de saldi vermeld van de rekening 2019 en de bijgestelde begroting 2020, evenals van het meerjarig perspectief 2021-2024.

Onder het financieel overzicht staat een toelichting op de ontwikkeling van het programmasaldo van jaar op jaar. Daarbij worden de volgende categorieën mutaties gehanteerd:

- Eerste begrotingswijziging;
- Besluitvorming 1e Bestuursrapportage 2020;
- Besluitvorming Kadernota 2021
- Mutaties meicirculaire 2020;
- Mutaties begroting 2021.

De kostenverdeling wordt in de begroting geactualiseerd. Dit betreft financieel-technische verschuivingen.

De loon- en prijscompensatie betreft een financieel-technische verschuiving van programma 8 naar de overige programma's.

De kapitaallasten zijn geactualiseerd, mede naar aanleiding door de verlaging van interne rekenrente van naar 0,0% m.u.v. grondexploitaties, welke is gesteld op 0,5%.

Overhead en algemene dekkingsmiddelen

Het BBV schrijft voor dat baten en lasten van overhead centraal worden geraamd en verantwoord op een eigen taakveld overhead. Dit taakveld is opgenomen in paragraaf 2.7.

Bij de programma's worden de desbetreffende lasten en baten aangegeven. Van veel programma's zijn de baten lager dan de lasten. Het totaalsaldo van de programma's wordt bekostigd uit de algemene dekkingsmiddelen, waarvan de algemene uitkering één van de belangrijkste is. Dit is opgenomen in paragraaf 2.8.

Paragrafen

In deze programmabegroting zijn de volgens het BBV verplichte paragrafen opgenomen. Hierin worden de beleidslijnen van de beheersmatige aspecten en de lokale heffingen vastgelegd. Op deze manier worden onderwerpen die versnipperd in de begroting staan gebundeld in een kort overzicht. De paragrafen geven extra informatie voor de beoordeling van de financiële positie op de korte en langere termijn.

Nagenoeg alle tabellen zijn afgerond op duizendtallen, hierdoor ontstaan afrondingsverschillen.

Tot slot worden, voor zover van toepassing, specificaties gegeven van in de ramingen verwerkte concrete invulling van de investeringsruimte.

Financiële begroting

In dit hoofdstuk is het overzicht van baten en lasten per programma opgenomen, inclusief de incidentele baten en lasten en een meerjarenbalans. Verder wordt ingegaan op de financiële positie van de gemeente, de investeringen, de reservepositie van de gemeente en de meerjarenraming.

Bijlagen

In bijlage 1 is een lijst van de gehanteerde afkortingen opgenomen.

De indicatoren en kengetallen behorend bij de verschillende programma's zijn in bijlage 2 opgenomen. Waar niets staat is geen cijfer beschikbaar, omdat het in betreffende jaar (nog) niet is gemeten of omdat het niet is geregistreerd. Bij de kengetallen en effectindicatoren wordt in de tweede kolom verwezen naar de bronvermelding. Het nummer correspondeert met de desbetreffende bron in bijlage 2.

Bijlage 3 bevat de verplichte indicatoren BBV inclusief toelichting. Bijlage 4 geeft een overzicht van de vigerende kaderstellende nota's per programma. In bijlage 5 is een overzicht opgenomen van de budgetten die voor gesubsidieerde activiteiten in de begroting zijn gereserveerd. Bijlage 6 bevat een vanuit het BBV verplichte bijlage van baten en lasten per taakveld. In het overzicht staat vermeld op welke thema's de taakvelden te vinden zijn.

2. Programmaplan

2.1 Sociaal domein

Missie 2019 - 2022

In onze gemeente zijn de meeste mensen zelfredzaam en ze helpen elkaar waar nodig. Als dat niet lukt, biedt de gemeente een vangnet, want in Aalsmeer vinden wij met elkaar dat niemand buiten de boot mag vallen. Dat kwam ook duidelijk naar voren tijdens Aalsmeer in Zicht, het traject waarbij de gemeente samen met inwoners en ondernemers de toekomst verkende.

De gemeente vindt het belangrijk dat iedereen volwaardig mee kan doen aan de samenleving. Voor mensen die zorg nodig hebben, bieden wij zorg dicht bij huis en op maat en wij werken zoveel mogelijk vanuit het principe: één huishouden, één plan en één regisseur. Wij besteden veel aandacht aan preventie en vroegsignalering, met name als het om jongeren gaat, om erger te voorkomen.

Uitgangspunt van de gemeente is goede hulp en ondersteuning blijven bieden aan mensen die dat nodig hebben. We weten echter dat onze budgetten voor de zorg door bezuinigingen van het Rijk en groeiende kosten van met name de jeugdhulp komende jaren niet toereikend zijn. Dit betekent dat wij met elkaar willen kijken hoe het anders kan. Een eerste stap is meer integraal werken en duidelijke doelen stellen om beter te sturen. Daarom willen wij één integrale beleidsnota voor zorg, jeugdhulp, werk en inkomen en schuldhulpverlening.

Integraliteit sociaal domein

Aalsmeer, Kudelstaart en Aalsmeer-Oost zijn krachtige kernen die samen een gemeente vormen waarvan de inwoners bereid zijn veel voor elkaar te doen en te betekenen. Een gemeente met veel enthousiaste vrijwilligers en mantelzorgers. Aalsmeeders zijn doeners en aanpakkers. We zoeken meer aansluiting bij deze kracht. Wij kunnen niet zonder de inzet van Aalsmeeders en het Aalsmeerse verenigingsleven.

De wettelijke basis voor de gemeentelijke taken in het sociaal domein ligt in de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO), de Jeugdwet en de Participatiewet. Op basis van deze wetten heeft de gemeente sinds 2015 een veel grotere verantwoordelijkheid om de ondersteuning samen met inwoners en onze partners in het sociaal domein te regelen. We leggen in onze strategie de nadruk op de verbindingen tussen de thema's zorg, jeugd en werk. Er is bewust gekozen voor één strategie voor het hele sociale domein, de integrale Nota Sociaal Domein 'de kracht van Aalsmeer'. Deze nota is op 23 januari 2020 in de gemeenteraad vastgesteld.

Samenhangende oplossingen voor problemen waarmee inwoners worden geconfronteerd komen hiermee dichterbij. Uit diverse analyses blijkt dat wij in de huidige situatie onze inwoners in het algemeen voldoende ondersteunen. Onze dienstverlening staat, maar we blijven er de komende jaren met een kritisch oog naar kijken en verbeteren deze daar waar nodig.

Onze missie is in de nota sociaal domein vertaald in een Maatschappelijke Agenda met een aantal heldere ambities voor het sociaal domein. De kern van de Maatschappelijke Agenda is dat iedereen naar vermogen mee kan doen en niemand buiten de boot hoeft te vallen. We willen onze inwoners zoveel mogelijk de ruimte geven om voor elkaar klaar te kunnen staan en elkaar te helpen. Vroege signalering en preventieve maatregelen moeten ervoor zorgen dat we tijdige ondersteuning op maat bieden en problemen niet onnodig toenemen.

De zeven ambities uit de Maatschappelijke agenda vormen het kader voor de uitvoering van de integrale Nota Sociaal Domein:

1. We bieden de hulp die nodig is en ondersteunen inwoners die anderen helpen en ondersteunen;
2. We hebben extra aandacht voor taalondersteuning en maatschappelijke begeleiding;
3. We ondersteunen inwoners die moeite hebben om aan het werk te komen;
4. We ondersteunen bij financiële belemmeringen;
5. We signaleren problemen zo vroeg mogelijk en pakken ze gericht en in samenhang aan zodat kinderen veilig en gezond kunnen opgroeien en ontwikkelen;
6. We bevorderen de gezondheid van inwoners in Aalsmeer;
7. We houden ruimte voor doelen die uit het participatietraject voortkomen.

2.1.1 Zorg en welzijn

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Aanbieders zijn gestimuleerd nieuwe (technologische) mogelijkheden in te zetten voor goede zorg en ondersteuning aan inwoners.	1.1 Binnen de huidige Wmo-contracten hebben zorgaanbieders de ruimte om nieuwe ontwikkelingen door te voeren en in te zetten bij de dienstverlening aan onze inwoners.	Uitvoering	
	1.2 Binnen de aanbestedingstrajecten voor Wmo-voorzieningen is ruimte voor innovatieve ideeën.	Uitvoering	
	1.3 Op basis van eerder uitgevoerde behoeften en kansen inventarisatie bij verschillende organisaties, wordt in afstemming met Zorgverzekeraar en Zorgkantoor bekeken welke stimulerende/faciliterende rol van de gemeente wenselijk is. O.a. rond gezondheidsbevordering via e-health, zorg op afstand en technologie om langer thuis te blijven wonen.	Uitvoering	
	1.4 We volgen ontwikkelingen landelijk en in andere regio's over zorginnovatie en delen deze met onze partners.	Uitvoering	
2. Het ondersteuningsaanbod voor inwoners met dementie en inwoners die eenzaam zijn of depressief is (kwalitatief en kwantitatief) verbeterd.	2.1 Met de Ketenzorg Dementie zetten we in op het wegwijs maken van inwoners die de diagnose dementie krijgen.	Uitvoering	

	2.2 In 2020 gaan we op verschillende manieren met inwoners van Aalsmeer in gesprek over eenzaamheid en depressie. Aan de hand van persoonlijke verhalen wordt opgehaald hoe het er voor staat in Aalsmeer en waar richting de toekomst behoefte aan is. Met deze resultaten gaan we in 2021 aan de slag.	Uitvoering
	2.3 Bij de aanpak van depressie betrekken we de ervaringen die we in 2020 opdoen met 'het nieuwe normaal'. Is er bijvoorbeeld in het contact met cliënten behoefte aan zorginnovatie of andere manieren van samenkomen? In onze aanpak houden we vinger aan de pols waar mensen dreigen uit te vallen of door isolement terugvallen in destructieve patronen.	Uitvoering
3. Informatie en ondersteuningsmogelijkheden voor inwoners voor gezond gedrag zijn (kwalitatief en kwantitatief) verbeterd.	3.1 De GGD blijft de basistaken vanuit de Wet Publieke Gezondheid uitvoeren, zoals Jeugdgezondheidszorg, gezondheidsmonitoring, gezondheidsbevordering, en de SOA poli. Daarnaast doet de GGD aanvullende hygiëne onderzoeken bij nader te bepalen instellingen.	Uitvoering
	3.2 We blijven inzetten op het voorkomen / verminderen van het gebruik van genotmiddelen (alcohol, roken, drugs), via de Brijder. In samenwerking met de eerstelijnszorg en andere partners zetten we extra in op de problematiek van drugs en alcohol. Tevens wordt een plan van aanpak voor gameverslaving en negatieve gevolgen van social media afgerond en met uitvoering gestart.	Uitvoering
	3.3 In samenwerking met zorgverzekeraar en huisartsen stimuleren we het gebruik van de Gecombineerde Leefstijl Interventie (GLI). Daarnaast stimuleren wij gezonde voeding, bewegen en valpreventie voor ouderen o.a. via welzijnsinstellingen.	Uitvoering

	3.4 Casuïstiek overleg over transgenerationele problematiek bij kinderen van ouders met psychiatrische problemen wordt voortgezet en eventueel gesignaleerde knelpunten in beleid worden opgepakt.	Uitvoering
4. Mantelzorgers kunnen de zorg voor naasten beter aan door verbeterde ondersteuning.	4.1 In 2020 vindt een nationale en lokale campagne plaats over mantelzorg waardoor meer mantelzorgers op de hoogte zullen zijn van de ondersteuning die mogelijk is. In 2021 zal de ondersteuning worden uitgebreid.	Uitvoering

Actuele beleidsontwikkelingen

In 2021 zetten we in op het verstevigen van het digitale en fysieke informatiepunt over vrijwillige hulp van alle maatschappelijke organisaties samen. Ook ondersteunen we het initiatief van de maatschappelijke organisaties om het ondersteuningsaanbod voor (kwetsbare) inwoners uit te breiden op het gebied van vrijwillige inzet. Het welzijn en de preventieve zorg voor alle inwoners richten we in op de behoefte en vraag van inwoners in de straat en in de wijk.

Per 1 januari 2022 worden gemeenten zelf verantwoordelijk voor beschermd wonen. In de regio Amsterdam-Amstelland pakken we dit thema integraal op met de opvang voor mensen die dak- of thuisloos zijn. We zijn bijvoorbeeld aan het onderzoeken welke onderdelen van de toegang lokaal kunnen worden belegd en of we lokaal voor de regio Amstelland een woonvorm voor mensen die (economisch) dakloos zijn kunnen realiseren.

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Maatwerkvoorziening (Wmo), Maatwerkdienstverlening 18+, Geëscaleerde zorg 18+ , Volksgezondheid en Wijkteams.

2.1.2 Werk en inkomen

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Inwoners, die (aangepast) kunnen werken, zijn (binnen korte tijd weer) aan het werk.	1.1 Het Werkplein blijft alle inwoners van Aalsmeer ondersteunen terug naar werk en/of opleiding.	Uitvoering	
	1.2 Door het benaderen van werkgevers en het verbeteren van de samenwerking met het UWV wordt vanuit het Werkplein A/A geprobeerd inwoners (ook met een afstand tot de arbeidsmarkt) duurzaam te plaatsen in een baan.	Uitvoering	
	1.3 De inwoners met een arbeidsbeperking worden gefaciliteerd een stap te zetten op het continuüm van (arbeidsmatige) dagbesteding naar (beschut) werk. Dit is het zogenoemde 'simpel switchen'. Door de Corona-crisis heeft het onderzoek naar de mogelijkheden om het simpel switchen te vergemakkelijken, vertraging opgelopen.	Uitvoering	
	1.4 Het beleid voor Social Return on Investment wordt uitgevoerd.	Uitvoering	
	1.5 De sluitende aanpak voor jongeren wordt voortgezet, waarbij nadrukkelijk wordt geprobeerd meer jongeren zonder startkwalificatie of zonder inkomen te bereiken.	Uitvoering	
2. Inwoners met (voor hen onbeheersbare) schulden hebben voldoende perspectief er uit te komen.	2.1 Uitvoering geven aan de in 2020 vastgestelde beleidsnota schuldhulpverlening.	Uitvoering	
3. Inwoners met een laag inkomen zijn voldoende effectief ondersteund.	3.1 De volgende voorstellen uit de 'Beleidsnota Minimabeleid 2020' uitvoeren: - het beschikbaar stellen van een 3e zorgpolis waarin het verplichte eigen risico is opgenomen in de maandpremie; - uitbreiden van de computerregeling voor kinderen in het voortgezet onderwijs.	Uitvoering	

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Inkomensregelingen, Arbeidsparticipatie en Begeleide participatie.

2.1.3 Jeugd

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Jeugd en jongeren die hulp nodig hebben, kunnen zich naar eigen vermogen en gezond ontwikkelen met op hen afgestemd aanbod van ondersteuning, hulp en zorg	1.1 In het najaar van 2020 wordt de verkenning 'Gezond mediagebruik en gamen voor kinderen' uitgevoerd. Op basis van deze verkenning worden in 2021 vervolgstappen bepaald.	Uitvoering	
	1.2 Diverse acties vanuit de jeugdagenda.	Uitvoering	
	1.3 Borgen van voldoende aanbod van voldoende kwaliteit in nieuwe inkoop/aanbesteding specialistische jeugdhulp.	College	1e kwartaal
	1.4 Afwegen of en hoe het aanbod (groep)trainingen en lichte hulp meer integraal kan worden ingezet.	Uitvoering	
2. Vroege signalering en preventie blijven inzet om waar mogelijk te voorkomen dat jongeren specialistische jeugdhulp nodig hebben. Stabilisatie van uitgaven jeugdzorg (in 2022).	2.1 Acties n.a.v. extern onderzoek uitgaven jeugdhulp (onderzoek uit te voeren in 2020).	College	2e kwartaal
	2.2 Uitvoering diverse acties t.a.v. kostenbewustzijn, o.a. bij verwijzingen, mede op basis van bestandsanalyse beschikkingen jeugdhulp 2020.	Uitvoering	
	2.3 Nieuwe inkoop/aanbesteding specialistische jeugdhulp, met aandacht voor vereenvoudiging van onder meer de financieringssystematiek.	College	1e kwartaal

	2.4 (Tussen)evaluatie pilot praktijkondersteuner huisarts, met als doel om verwijzingen naar dure jeugd ggz-zorg in te dammen.	College	4e kwartaal
3. Effectief en efficiënt jeugd- en jongerenwerk Aalsmeer (preventieve rol in kader jeugdhulp/jeugdzorg versterken)	3.1 De subsidie aan stichting Buurtwerk monitoren aan de hand van het uitvoeringsplan en besluiten over verlenging.	Uitvoering	2e helft

Actuele beleidsontwikkelingen

In 2021 wordt de specialistische en hoogspecialistische jeugdhulp opnieuw aanbesteed in verband met het verlopen van de contracten per januari 2022. Momenteel is de (hoog)specialistische jeugdhulp regionaal gecontracteerd binnen de regio Amsterdam-Amstelland/ Zaanstreek-Waterland. Dit gaat veranderen, naar aanleiding van het besluit van de gemeente Amsterdam om een nieuw stelsel in te voeren en reeds per 2021 (segment C) opnieuw aan te besteden. Aalsmeer en Amstelveen trekken samen op in de nieuwe inkoop en aanbesteding. De uitgangspunten voor deze inkoop worden momenteel ontwikkeld. In 2021 en ook daarna blijft de regionale samenwerking op verschillende onderwerpen wel in stand, zoals bijvoorbeeld op het gebied van jeugdbescherming, cruciale functies, kennisdeling enz.

Het beleid van het actuele regioplan huiselijk geweld en kindermishandeling heeft evaluatie en aanpassing, onder meer naar aanleiding van landelijke ontwikkelingen. Eén van de landelijke ontwikkelingen behelst een andere indeling van de veiligheidsketen waar de Raad voor de kinderbescherming, Gecertificeerde instellingen en Veilig thuis deel van uitmaken. Hiervoor loopt een regionale pilot "blijvend veilig" in de regio Amsterdam-Amstelland.

In de eerste bestuursrapportage 2020 is besloten om voor 2020 en 2021 het budget voor jeugdhulp op te hogen (vanwege de oplopende tekorten op de specialistische jeugdhulp) en vanaf 2022 toe te werken naar het lastenniveau (op basis van prijspeil 2020) van de begroting 2020. Zo ontstaat in de meerjarenbegroting op de posten voor specialistische jeugdhulp (Maatwerkdienstverlening 18- en Geëscaleerde Zorg 18-) een tegengestelde beweging (namelijk sterk omlaag) ten opzichte van de gerealiseerde uitgaven in de afgelopen jaren (opwaartse druk).

Ondanks noodzakelijke prijsindex en groei van de hulpvraag is het budget voor de beide begrotingsposten voor specialistische jeugdhulp in de meerjarenbegroting vanaf 2022 fors lager dan de uitgaven in 2019 waren. Het college zet op dit moment met een palet aan maatregelen volop in om de kosten drastisch terug te brengen naar het niveau van voor 2019. De raad heeft het college per motie opgeroepen een plan van aanpak op te stellen dat wij verwachten in 2021 uit te zullen voeren. Met alle maatregelen hoeft het college vooralsnog geen afbreuk te doen aan het Aalsmeerse beleid om kinderen die dat nodig hebben zo vroeg mogelijk passende hulp aan te bieden. Het college past nu bijvoorbeeld geen cliëntenstop toe; vanuit de inhoudelijke doelstelling én omdat het tornen aan de zorgplicht zal leiden tot het verschuiven van de financiële problemen naar volgende jaren. Als de uitgaven voor jeugdhulp vanuit de zorgvraag niet naar beneden bijgesteld kunnen worden zal de keuze voorliggen tussen financiële en inhoudelijke doelen (waaronder wachtlijsten).

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Maatwerkdienstverlening 18- en Geëscaleerde zorg 18-.

2.1.4 Samenkracht en burgerparticipatie

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Ontmoetingsplekken in de wijk zijn bekend en worden naar behoefte benut.	1.1 Maken plan op basis van de uitkomsten van de evaluatie ontmoetingsplaatsen.	College	
2. Leefbaarheidsinitiatieven van inwoners zijn adequaat ondersteund.	2.1 Opnemen ondersteuning initiatieven van bewoners in de nieuwe opdracht 2021 aan welzijn binnen het sociaal domein.	Uitvoering	
3. Nieuwe vormen van participatie ontwikkelen om aansluiting met de samenleving te houden.	3.1 Participatievisie Aalsmeer 2021	Raad	2e helft

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Aan de hand van de brainstorm met bewoners en maatschappelijke organisaties over de plaats van welzijn binnen het sociaal domein in 2020 de opdracht aan welzijn in 2020 opstellen en in 2021 uitvoeren en evalueren.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Vanwege de doelen uit de nota Sociaal Domein binnen thema 2.1.4:

1. We bieden de hulp die nodig is en ondersteunen inwoners die anderen helpen en ondersteunen;
7. We houden ruimte voor doelen die uit het participatietraject voortkomen, houden we in 2020 een brainstorm met bewoners en maatschappelijke organisaties over de plaats en functie van welzijn binnen het sociaal domein in Aalsmeer. Aan de hand van deze brainstorm stellen we de opdracht aan welzijn in 2020 vast en voeren we deze in 2021 uit en evalueren we deze. We betrekken bewoners actief op verschillende manieren bij deze brainstorm.

Online burgerparticipatie

In het eerste kwartaal van 2019 is het online participatieplatform: participatie.aalsmeer.nl gelanceerd om invulling te geven aan het besluit om meer digitale middelen in te zetten ten behoeve van participatie. In het laatste kwartaal van 2020 wordt de bekendheid en het gebruik van dit platform onderzocht en waar bewoners nog behoefte aan hebben. Tevens wordt met de wijkenoverleggen besproken wat hun rol is en zou moeten zijn met betrekking tot participatie. Dit onderzoek is input voor een nieuwe participatievisie.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Samenkracht en burgerparticipatie.

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
			Lasten	Baten	Saldo			
1.1 Geëscaleerde zorg 18+	42	47	92	-37	55	55	55	55
1.1 Maatwerkdienstverlening 18+	3.077	3.050	3.508	-164	3.344	3.324	3.324	3.324
1.1 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	866	945	799	0	799	799	799	799
1.1 Volksgezondheid	1.082	1.151	1.214	0	1.214	1.214	1.214	1.214
1.1 Wijkteams	1.637	1.824	1.680	0	1.680	1.623	1.598	1.536
1.2 Arbeidsparticipatie	495	538	550	-35	515	551	551	551
1.2 Begeleide participatie	913	859	858	0	858	829	822	770
1.2 Inkomensregelingen	1.034	1.055	4.836	-4.229	607	576	576	576
1.3 Geëscaleerde zorg 18-	616	418	638	0	638	418	418	418
1.3 Maatwerkdienstverlening 18-	5.950	5.812	6.402	0	6.402	5.705	5.705	5.705
1.4 Samenkracht en burgerparticipatie	2.548	2.623	2.728	-134	2.594	2.596	2.598	2.655
Totaal saldo van baten en lasten	18.261	18.320	23.305	-4.599	18.707	17.690	17.660	17.603
Resultaat	18.261	18.320	23.305	-4.599	18.707	17.690	17.660	17.603

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo begroting 2020	17.999	17.751	17.734	17.734
Eerste begrotingswijziging 2020	185	103	103	103
Eerste Bestuursrapportage 2020	610	-82	-82	-82
Kadernota 2021				
- Invoering abonnementstarief WMO	62	62	62	62
- Maaltijdvoorzieningen		22	22	22
- Overige wijzigingen < € 40.000	-14	-14	-14	-14
- Rookvrije gemeente, uitvoeringsmiddelen	5	5	5	
- Uitvoering Casusregie Straf en Zorg (TopX)	25	25		
Meicirculaire 2020	57	36	48	-4
Mutaties begroting 2021				
- Kostentoe rekening	-385	-380	-380	-380
- Loon- en prijscompensatie	163	162	162	162
Saldo begroting 2021	18.707	17.690	17.660	17.603

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Sociaal domein zijn betrokken: Openbare GezondheidsZorg (OGZ) Amstelland, de GGD Amsterdam-Amstelland en Amstelland en Meerlanden Werkorganisatie (werknaam: AM-match). Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.2 Onderwijs en ontplooiing

Missie 2019 - 2022

Elk kind heeft recht op goed onderwijs, net zo als elk kind gezond en veilig moet kunnen opgroeien en de kans moet krijgen zich te ontplooiën. Daarom zijn naast onderwijs ook sport en cultuur belangrijk. In Aalsmeer willen wij een gelijke start en gelijke kansen voor iedereen.

Goed onderwijs vraagt om kwalitatief goede gebouwen, passend onderwijs voor ieder kind en goede aansluiting tussen vroeg- en voorschoolse educatie en het basisonderwijs en daarna het middelbaar onderwijs. Met elkaar gaan wij voor hetzelfde doel: kwalitatief goed onderwijs voor elk kind in Aalsmeer.

Kenmerkend voor Aalsmeer is het rijke verenigingsleven. De vele sportclubs, verenigingen en culturele instellingen zijn niet alleen belangrijk voor de individuele ontwikkeling, maar vervullen ook een belangrijke sociale rol in onze samenleving. Ze zorgen voor verbinding. Mensen leggen nieuwe contacten en voor nieuwkomers is het een manier om te integreren in de gemeenschap. Vrijwilligers zijn het cement van onze samenleving en belangrijk voor het verenigingsleven.

Wij zijn in Aalsmeer gewend aan een goed voorzieningenniveau. Dat willen wij graag behouden. Daarbij vinden wij het belangrijk dat die voorzieningen bereikbaar en toegankelijk voor iedereen zijn. Wij faciliteren clubs, verenigingen en culturele instellingen en moedigen hen aan de samenwerking in en misschien zelfs wel buiten Aalsmeer op te zoeken om een breed aanbod te kunnen bieden.

2.2.1 Onderwijs

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Afgestemde activiteiten onderwijs, kinderopvang, jeugdhulp en andere relevante sectoren voor goede, gezonde ontwikkeling van jeugd en jongeren naar volwassenheid.	1.1 Uitvoering van de maatschappelijke agenda Aalsmeer.	Uitvoering	
2. Verder versterken van afspraken met kinderopvang en scholen over de doorgaande leerlijn.	2.1 Vernieuwen convenant resultaatafspraken Voorschoolse Educatie waarin afspraken over: -registratie voorschools traject door onderwijs; -warme overdracht van voorschools naar vroegscholen; -monitoring onderwijsontwikkeling VE-kinderen.	Uitvoering	
3. Jongeren kunnen naar de opleiding (soort) van hun keuze in de regio of in Aalsmeer.	3.1 Gesprekken voeren met schoolbesturen VO en regiogemeenten over toegang Aalsmeerse leerlingen.	Uitvoering	

4. Meer inwoners kunnen op een voldoende Nederlands taalniveau functioneren.	4.1 Implementeren van de urenuitbreiding Voorschoolse Educatie. Daarnaast wordt de taalontwikkeling middels de taalklassen en het taalhuis verder gestimuleerd.	Uitvoering	1e helft
5. Bewustwording bij jongeren en zorgen voor milieu en natuur in Aalsmeer	5.1 Vernieuwen lesmateriaal op basis van prioriteitsscan.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Evaluatie leerplicht RMC	Uitvoering	
2. Thuiszitterspact is gerealiseerd	Uitvoering	
3. Ontwikkelen nieuw VE-beleid	Raad	2e kwartaal
4. Deelname aan techniekpact	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Voorschoolse Educatie:

Het Ministerie van OCW geeft gemeenten de ruimte zelf te bepalen wat de gemeentelijke doelgroep VE is. Alleen voor deze doelgroep geldt de wettelijke eis van 16 uur vanaf 1 augustus 2020. Vanwege de Coronacrisis is de invoering van 16 uur uitgesteld naar 1 januari 2021. De kinderopvang was een tijd lang gesloten. De voorbereiding op de 16 uur opvang is daarmee ook stil komen te liggen. In 2020 wordt nieuw beleid VE opgesteld voor 2021 en verder, met een daarbij behorende meerjarenbegroting.

Doorgaande lijn kinderopvang -basisonderwijs:

Het proces over het versterken van de doorgaande lijn is vertraagd vanwege de Coronacrisis. Voor deze afspraken is een goed overleg nodig. Daarvoor is digitaal overleg niet adequaat genoeg. In de tweede helft van 2020 en begin 2021 kan weer een live bijeenkomst worden gepland en vindt een vervolg plaats. Het convenant resultaatafspraken is 1e helft 2021 gereed.

Techniekpact:

Aansluiting Onderwijs-Arbeidsmarkt is een speerpunt van het college. Door deelname aan het techniekpact wordt hier invulling aan gegeven. In het techniekpact werkt het onderwijs, het bedrijfsleven en de gemeenten samen om het techniekonderwijs te versterken.

Natuur- en Milieueducatie:

Om voldoende aandacht te kunnen geven aan NME op scholen werkt Aalsmeer samen met gemeenten Amstelveen, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn (NME Amstelland-Meerlanden). Het lesmateriaal is zorgvuldig onder de loep genomen en in 2021 wordt op basis van een prioriteitsscan het lesmateriaal daar waar mogelijk aangepast of vervangen. Daarnaast blijven voor komend jaar vooral thema's als zwerfafval, gezonde voeding, circulaire economie en ecologische basisvorming belangrijk in de aanpassingen van het basisaanbod en wordt waar mogelijk het aanbod op deze thema's uitgebreid.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Onderwijsbeleid en leerlingenzaken.

2.2.2 Onderwijshuisvesting

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Een goed voorzieningenniveau en regionale samenwerking behouden.	1.1 Planvorming vervangen tijdelijke lokalen Jozefschool.	Uitvoering	2e kwartaal
	1.2 Planvorming voor het verplaatsen van twee basisscholen in Kudelstaart.	Uitvoering	4e kwartaal
	1.3 Voorbereiden van nieuwbouw van een integraal kindcentrum met kinderopvang in Oosteindedriehoek.	Uitvoering	4e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

1. Vervangen tijdelijke lokalen Jozefschool

De tijdelijke lokalen in de Kloostertuin zijn vanwege hun staat van onderhoud aan vervanging toe. De Jozefschool heeft qua leerlingenaantallen recht op permanente huisvesting. Met het verkregen voorbereidingskrediet wordt een bouwplan voorbereid, gesitueerd aan de hoofdlocatie, op het huidige schoolplein. Na realisatie worden de tijdelijke lokalen gesloopt en het perceel grond in de Kloostertuin aangekocht om het schoolplein te complementeren.

2. Planvorming verplaatsen scholen Kudelstaart

In de ontwikkeling van Hoofdweg-Zuid is ruimtelijk rekening gehouden met de realisatie van een scholencomplex ten behoeve van de basisscholen KC De Ruimte en obs Kudelstaart aangevuld met kinderopvang. In de tweede helft van 2020 is de haalbaarheid van de verplaatsing van beide scholen onderzocht en eind 2020 worden de bevindingen in een rapportage aan de raad voorgelegd. Indien de raad akkoord gaat met de verplaatsing van beide scholen naar Hoofdweg-Zuid en er bestuurlijk overeenstemming is bereikt, volgt het opstellen van een planning. Voor het maken van een programma van eisen, architectenkeuze, voorlopig en definitief ontwerp is een voorbereidingskrediet nodig. In De Rietpluim ontstaat ruimte om uit te breiden met meer kinderopvang, buitenschoolse opvang en aanvullende voorzieningen.

3. Scholenbouw Oosteindedriehoek

In de ontwikkeling van Oosteindedriehoek is ruimtelijk rekening gehouden met de realisatie van een Integraal Kindcentrum voor basisschool De Brug en kinderopvang Solidoe. Gelijk met de besluitvorming over de startnotitie Oosteindedriehoek, gepland in het eerste kwartaal 2021, wordt een voorbereidingskrediet meegenomen. Het voorbereidingskrediet is nodig voor het opstellen van een bouwplan voor het Integraal Kindcentrum en voor de inpassende aanpassingen voor de achterblijvende basisscholen in De Mikado, zodat de veertien daklokalen op termijn gedemonteerd kunnen worden.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Onderwijshuisvesting.

2.2.3 Sport

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Mogelijk maken dat inwoners kunnen sporten en bewegen in Aalsmeer of directe omgeving.	1.1 Voortzetting deelname Jeugdfonds sport.	Uitvoering	
	1.2 Goed beheer en onderhoud sportaccommodaties en openbare ruimte.	Uitvoering	
	1.3 Sportverenigingen participeren in maatschappelijke projecten Lokaal Sportakkoord.	Uitvoering	
2 Mensen met een beperking en senioren vinden voldoende kwalitatief (sporten en bewegen) aanbod bij reguliere sportorganisaties	2.1 Voortzetting deelname samenwerkingsverband Aangepast Sporten Amstel & Meerlanden.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Uitvoering Lokaal Sportakkoord	Uitvoering	

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Sportbeleid en activering en Sportaccommodaties.

2.2.4 Kunst en cultuur

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Meer samenwerking van kunst- en cultuurorganisaties in Aalsmeer en meer gezamenlijke activiteiten.	1.1 In overleg met culturele veld de samenwerking stimuleren.	Uitvoering	
	1.2 Twee netwerkbijeenkomsten voor het culturele veld organiseren.	Uitvoering	
2. Lokale cultuuractiviteiten in het aanbod muziek- en cultuureducatie op scholen en lokale amateurkunst versterken.	2.1 Uitvoeren van plan rondom cultuureducatie waarin inzet lokale cultuuractiviteiten is meegenomen.	Uitvoering	
	2.2 Participatie van amateurkunst in de maatschappelijke agenda.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Uitvoering geven aan de acties "Actualisatie Cultuurbeleid 2020"	Uitvoering	
2. Stand van zaken evaluatie	College	4e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Het culturele veld is zwaar getroffen door de Corona crisis en bijbehorende beperkende maatregelen. In 2020 konden veel culturele activiteiten niet doorgaan, sommige activiteiten gingen in een andere vorm door met aangepaste werkwijze. Daarbij bleven inkomsten achter. Het is nog onduidelijk wat de effecten van de Corona crisis zijn in 2021 voor het culturele veld. Wel is duidelijk dat de uitvoering van enkele actiepunten in 2020 vertraging oploopt. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om het onderzoeken van de mogelijkheden voor invoering van het programma Bibliotheek op School.

In de Actualisatie Cultuurbeleid 2020 staan de speerpunten en bijbehorende acties voor de komende periode. Zo gaat er bijvoorbeeld extra aandacht uit naar beeldende kunst met als doel om meer continuïteit aan te brengen in het plaatsen van beeldende kunst en hierin een inhaalslag te maken.

Ook blijft cultuurdeelname van de jeugd een belangrijk thema. In 2020 wordt besloten over deelname aan de nieuwe periode van Cultuureducatie met Kwaliteit (2021-2024). De uitvoering van het plan dat is gericht op verdere inbedding van cultuureducatie in het onderwijs zal in 2021 van start gaan. Naast de cultuurdeelname van jeugd/jongeren is er ook specifiek aandacht voor cultuurdeelname van ouderen. Daarbij wordt bekeken wat kunst en cultuur kan bijdragen aan de opgave binnen het Sociaal Domein.

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Cultuurpresentatie, -productie en -participatie, Musea, Cultureel erfgoed en Media.

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
			Lasten	Baten	Saldo			
2.1 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	864	987	1.178	-194	984	984	984	984
2.2 Onderwijshuisvesting	1.713	1.424	1.454	-293	1.161	1.152	1.146	1.007
2.3 Sportaccommodaties	78	-31	1.257	-870	387	47	46	26
2.3 Sportbeleid en activering	1.986	2.100	1.499	0	1.499	1.478	1.478	1.478
2.4 Cultureel erfgoed	80	99	75	0	75	75	75	75
2.4 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	287	352	348	0	348	348	348	348
2.4 Media	463	489	507	0	507	507	507	507
2.4 Musea	140	138	141	0	141	141	141	141
Totaal saldo van baten en lasten	5.612	5.556	6.458	-1.356	5.102	4.731	4.724	4.566
Reservemutatie	1	-25	0	-25	-25	-25	-25	-25
Resultaat	5.612	5.531	6.458	-1.381	5.077	4.706	4.699	4.541

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo begroting 2020	5.471	5.164	5.127	4.935
Eerste begrotingswijziging 2020	-2	-2	-2	-2
Eerste Bestuursrapportage 2020	-301	-290	-290	-290
Kadernota 2021				
- Verduurzamingsmaatregelen ESA (Proosdijhal)	90			
Mutaties begroting 2021				
- Kapitaallasten	-165	-148	-118	-84
- Kostentoe rekening	-33	-33	-33	-33
- Loon- en prijscompensatie	67	60	60	60
- Midget Golf Club		5	5	5
- Warmtepomp installatie 10 jaar	-50	-50	-50	-50
Saldo begroting 2021	5.077	4.706	4.699	4.541

Investerings (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Eerste Bestuursrapportage 2020				
- Sportlaan 43a herinrichting parkeerterrein	245			
- Sportlaan 43a sloop en brm ondergrond tennisterrein	40			
Kadernota 2021				
- Vervangende nieuwbouw de Jozefschool	100			
Mutaties begroting 2021				
- Midget Golf Club	50			
Totaal investeringen	435			

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Onderwijs en ontplooiing is ESA BV betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.3 Economie en duurzaamheid

Missie 2019 - 2022

Aalsmeer is een belangrijke economische motor in de regio. En dat komt allang niet meer alleen door de sierteelt. Scheepsbouw, logistiek, recreatie en toerisme en de woon- & tuinbranche zijn sectoren van formaat en van groot belang voor de werkgelegenheid in Aalsmeer en de regio. Ook voor de toekomst is het belangrijk dat onze economie blijft floreren en wij onze onderscheidende positie in de Greenport en in de metropool vasthouden en versterken.

Wij gaan het merk Aalsmeer (Visit Aalsmeer) als het gaat om bloemen en water internationaal en regionaal sterker op de kaart zetten. Dit doen wij door de samenwerking binnen de Metropoolregio Amsterdam en te investeren in regionale en internationale relaties. Om adequaat te kunnen inspelen op nieuwe ontwikkelingen en kansen willen wij wendbaar zijn en tijdig kunnen sturen. Daar passen geen beleidsnota's voor vier jaar meer in. Wij willen snel met bedrijven en de raad de Economische agenda en de Agenda Recreatie en Toerisme evalueren, actualiseren en samenvoegen.

Duurzaamheid biedt kansen voor economische ontwikkeling en is ook belangrijk voor de toekomstbestendigheid van onze gemeente. Het heeft gevolgen voor het bedrijfsleven en voor het leven van onze inwoners. Er gebeurt al veel op dit gebied, maar als wij een leefbare wereld willen doorgeven aan onze kinderen, moeten wij samen met inwoners en bedrijven aan de slag met grote vraagstukken zoals de circulaire economie, de energietransitie en de klimaatadaptatie.

2.3.1 Economie, toerisme en recreatie

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Behouden en continueren van een goed vestigingsklimaat.	1.1 Uitvoering geactualiseerde Uitvoeringsagenda Economie, Recreatie & Toerisme 2020. Aanpassingen gebaseerd op scan corona 'impact crisis op lokale economie'.	Uitvoering	
	1.2 Opstellen ruimtelijk-economische visie Westeinderplassen. Fase I: Gebiedsfoto en gebiedsperspectieven. Fase II: Gebiedsvisie en strategie	Raad	4e kwartaal
	1.3 Ontwikkeling 'Green Square' op Green Park Aalsmeer	College	1e kwartaal
2. Binnen Greenport Aalsmeer de concurrentiepositie van de sierteeltcluster in de regio Aalsmeer versterken	2.1 Versterken sierteeltsector binnen Greenport-samenwerking voor duurzaam herstel, daarbij extra inzet op innovatie, verduurzaming en arbeidsmarktvraagstukken	Uitvoering	

3. Het merk Aalsmeer is, in relatie tot economie en recreatie & toerisme, sterker op de kaart gezet	3.1 Samenwerken met ondernemers en FloriWorld om te komen tot arrangementontwikkeling en de promotie daarvan. Dit als onderdeel van Visit Aalsmeer.	Uitvoering	
	3.2 Continuering en extra inzetten op de online marketingstrategie Visit Aalsmeer en bijbehorende social media.	Uitvoering	
	3.3 Opstellen van het Jaarplan Promotie Visit Aalsmeer 2021.	Uitvoering	
4. Bevorderen economische activiteiten in de sector recreatie en toerisme onder meer via verblijf en arrangementen.	4.1 Opstellen en uitvoeren van accommodatiestrategie.	Raad	3e kwartaal
	4.2 Beheer en onderhoud digitaal nachtregister voor verblijfsaccommodaties.	Uitvoering	
	4.3 Arrangementen gericht op binnenlandse (water)recreatie stimuleren/faciliteren (bv. Eilandtoerisme, bootverhuur, koppeling met Floriworld)	Uitvoering	
5. Meer vervulde vacatures op de Aalsmeerse arbeidsmarkt en minder werkloze jongeren in Aalsmeer.	5.1 Uitvoering plan verbetering aansluiting onderwijs en arbeidsmarkt.	Uitvoering	
6. Bereikbaarheid Westeinderplassen over water vergroten ten behoeve van Recreatie en Toerisme. Fort Kudelstaart is volgens plan geschikt en in functie als recreatieve en toeristische voorziening (zeilfort).	6.1 Participeren in het realiseren van het regionaal project Drechtdoorsteek en ervoor waken dat besluiten in de toekomst deze ontwikkeling bemoeilijken of onmogelijk maken (no regret).	Uitvoering	
	6.2 Uitvoering project herontwikkeling Fort Kudelstaart.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Opstellen ruimtelijk-economische visie Westeinderplassen	Raad	4e kwartaal
2. Opstellen accommodatiestrategie	Raad	3e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

De coronacrisis heeft een enorme impact op de lokale economie en arbeidsmarkt. De gevolgen van deze crisis op de arbeidsmarkt leiden tot een blijvende en mogelijk ingrijpende verandering van de arbeidsmarkt. Voor het bepalen van de effecten van de coronacrisis op de (lokale) economie van Aalsmeer zijn in 2020 scenario's 'impact coronacrisis op de lokale economie' uitgewerkt. Het is van belang om te weten welke sectoren hard zijn geraakt zijn en wat het exacte probleem in en voor deze sectoren is. Ook is het van belang om te weten welke doelgroepen in welke sectoren (extra) kwetsbaar zijn en op welke wijze de gemeente partijen in het bedrijfsleven en in het onderwijs met elkaar kan verbinden en hoe de samenwerking kan worden versterkt. Nadere informatie en analyse van de lokale arbeidsmarkt is noodzakelijk. In dat kader is het van belang om te weten waar behoefte aan is en wat de gemeente werkzoekenden kan bieden. Kunnen de problemen worden opgepakt met de huidige dienstverlening van het Werkplein AA (infrastructuur en methodiek) en in het bestaande netwerk van werkgevers en accountmanagers of moet er juist meer gekeken worden naar regionale initiatieven of andere oplossingen in aanvulling op deze gemeentelijke ondersteuning vanuit het Werkplein AA.

In 2020 is gekeken naar het benutten van kansen en het bevorderen van de mobiliteit van werk naar werk om langdurige uitval, ontslag en uitkeringsafhankelijkheid zoveel mogelijk te voorkomen. Dit is onder meer gedaan in samenwerking met het Regionaal Werkcentrum Groot Amsterdam. In 2021 is de aanpak gericht op een (door coronacrisis versnelde) transformatie naar meer lokale en duurzame werkgelegenheid. Dit wordt in samenspraak en samenwerking met de lokale werkgevers (werkgeversaanpak) gedaan en met de mensen die naar de arbeidsmarkt worden toe geleid (speerpunten en aanpak per doelgroep worden uitgewerkt in deelplannen). Voor de doelgroep jongeren wordt een afzonderlijk deelplan ontwikkeld.

De kans op langdurige werkloosheid is als gevolg van de coronacrisis voor iedereen die nog niet arbeidsfit is vergroot. Om deze groeiende groep te ondersteunen in hun zoektocht naar passend werk wordt ingezet op de volgende drie pijlers: 1. Het optimaliseren van de gemeentelijke ondersteuning gericht op het matchen van de 50+ groep (alle inwoners van AA) naar passend werk. Het risico op blijvende werkloosheid is als gevolg van de corona crisis uitgebreid naar de mensen met een PW uitkering; 2. Werkgeversbenadering; 3. Samenwerking UWV mede in de samenwerking met WSP, UWV in het Regionaal Werkcentrum Groot Amsterdam; 4. Social Return on Investment (SROI). Om inclusief werkgeverschap bij ondernemers te stimuleren kan SROI worden toegepast, hetgeen inhoudt dat de gemeente haar opdrachtnemers vraagt een maatschappelijke activiteit te leveren (Social Return). Dit heeft twee voordelen: de ondernemer krijgt een maatschappelijk gezicht en de arbeidskansen voor inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt worden vergroot.

In 2021 wordt ingezet op de speerpunten uit de agenda Economie, Recreatie & Toerisme. Het vaststellen van (deelproducten) van de ruimtelijk-economische visie op de Westeinderplassen wordt een essentieel onderdeel. De visie op de werklocaties (kantorenmarkt en bedrijventerreinen) is een belangrijke bouwsteen voor de discussie over de functie van werken en werkgelegenheid binnen de gemeente. Daarnaast heeft de gemeente de bestuurlijke ambitie om de kansen in beeld te brengen voor een inclusieve arbeidsmarkt en voor het terugdringen van schaarste en 'mismatch'.

Op het gebied van recreatie en toerisme investeert Aalsmeer nadrukkelijk blijvend in de positionering van Aalsmeer als internationaal water en bloemen dorp voor bewoners, bezoekers en het bedrijfsleven. Dit gebeurt zowel online als in de fysieke leefomgeving. De start van Floriworld en de verwachte groei van het aantal bezoekers creëert kansen en mogelijkheden voor de recreatie en toerisme sector, waaronder ook de waterrecreatie sector.

Continue inzet op het vergroten van de naamsbekendheid van het merk Visit Aalsmeer, als gemeente van water en bloemen, blijft van belang. De verwachting voor 2021 is dat zowel de lokale, regionale als weer de internationale doelgroepen aangesproken worden. 2021 staat ook in het teken van de verdere vertaling van het water- en bloemenimago op de sociale media naar de fysieke leefomgeving. Dit valt onder het project villagedressing. Om adequaat te kunnen inspelen op nieuwe ontwikkelingen en kansen willen wij wendbaar zijn en tijdig kunnen sturen. Daar passen geen beleidsnota's voor vier jaar meer bij. In 2019 is samen met het bedrijfsleven de herijkte en samengevoegde agenda Economie, Recreatie & Toerisme opgesteld en door de raad vastgesteld. Een herziene uitvoeringsagenda Economie, Recreatie en Toerisme 2020, naar aanleiding van de coronacrisis, bepaalt de prioritering van de acties in 2021.

De gemeente wil zich actief blijven positioneren in regionale en internationale netwerken. De gemeente Aalsmeer continueert de samenwerking in de Greenport, de Metropoolregio Amsterdam en de deelregio Amstelland-Meerlanden. Aalsmeer draagt onder andere bij aan de uitvoering van de Economische Agenda Amstelland-Meerlanden, welke medio 2017 is vastgesteld door het college van B&W.

Accommodatiestrategie

Bij het opstellen van een accommodatiestrategie wordt aansluiting gezocht bij de bestaande beleidskaders, zoals op gebied van economie, duurzaamheid, recreatie en toerisme, particuliere vakantieverhuur en beleid van de MRA (Metropoolregio Amsterdam). Het aantal hotelkamers in Aalsmeer is in de afgelopen jaren gegroeid. Daarnaast is er grotendeels sprake van een hotelstop in Amsterdam. Aalsmeer heeft een gunstige ligging (nabij Schiphol, Amsterdam) en is daarmee een interessante locatie voor nieuwe ontwikkelingen. Verder is het van belang dat nieuwe verblijfsaccommodaties in Aalsmeer een duidelijke meerwaarde hebben voor de omgeving en het vestigingsklimaat te versterken. Om dat doel te bereiken is een visie op verblijfsaccommodaties noodzakelijk, met een toetsingskader waarin voorwaarden zijn opgenomen waaraan een nieuwe ontwikkeling of aanpassing bestaande accommodatie moet voldoen. Van belang hierbij is om ervoor te waken dat nieuwe initiatieven een aanvulling vormen op het huidige aanbod en er geen overaanbod ontstaat.

Accountmanagement

De accountmanager Aalsmeer is mede verantwoordelijk voor het relatiebeheer met ondernemers, bedrijven, (branche)verenigingen; maakt de verbindingen intern en extern om zodoende ondernemers en bedrijven te faciliteren (regiefunctie); signaleert kansen en knelpunten in het vestigingsklimaat en draagt het beleid uit van de gemeente. De accountmanager draagt bij aan het behoud en de versterking van het vestigingsklimaat. Verder zorgt de accountmanager mede voor de uitvoering van de agenda Economie, Recreatie & Toerisme.

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Economische ontwikkeling, Bedrijfsloket en -ontwikkelingen en Economische promotie.

2.3.2 Greenport

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Vormgeven aan de ontwikkeling van de verouderde glastuinbouwgebieden.	1.1 Transformatie gebieden glastuinbouw naar nieuwe invulling.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Opstellen gezamenlijke Greenport aanpak huisvesting arbeidsmigranten	College	2e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Greenport Aalsmeer is één van de zes greenports in Nederland. Het is het grootste wereldhandels- en kenniscentrum voor de sierteeltsector, met in het hart de bloemenveiling FloraHolland. Greenport is een samenwerkingsverband tussen overheid, bedrijfsleven en onderwijs. Er wordt samengewerkt op het gebied van kennis & innovatie, ruimte & bereikbaarheid, duurzaamheid, arbeidsmarkt & onderwijs en positionering & imago.

In de sierteeltsector vinden diverse ontwikkelingen plaats, zoals schaalvergroting, bedrijven die hun teelt elders of in het buitenland voorzetten, leegstand van kassen als gevolg van diverse factoren, de veranderende rol van de veiling en meer. Deze trends zijn zeker ook in Aalsmeer zichtbaar en zorgen er mede voor dat de glastuinbouwgebieden in de gemeente verkleuren. Maar hoewel er inmiddels veel primaire teelt uit de gemeente Aalsmeer is verplaatst naar andere locaties in de regio of naar het buitenland, blijft het sierteeltcluster als geheel van groot belang voor de Aalsmeerse economie. De gehele keten – ‘van zaadje tot vaas’ – zorgt immers voor werkgelegenheid in de handel, logistiek/value added logistics, retail, ICT, bouw en meer. Het is daarom van belang dat Aalsmeer zich samen met buurgemeenten en sectorpartijen blijft inspannen om de internationale concurrentiepositie van het sierteeltcluster te behouden.

Belangrijke thema's binnen de Greenport zijn kennis en innovatie; de huisvesting van arbeidsmigranten en de transformatie van glastuinbouwgebieden. Deze thema's worden momenteel opgepakt binnen de Greenport, maar zijn ook de belangrijke thema's in 2021.

Kennis en innovatie

Binnen de Greenport zetten we in op de samenwerking tussen overheid, onderwijs en bedrijfsleven. De nauwe samenwerking draagt bij aan het stimuleren van innovatie en daarmee de versteviging van de internationale concurrentiepositie van de Greenport.

Huisvesting arbeidsmigranten

Het thema huisvesting arbeidsmigranten speelt al langere tijd binnen de Greenport. Vanwege verschillende factoren is het lastig om een geschikte plek te vinden voor huisvesting arbeidsmigranten. Vanuit de Greenport wordt dit thema de komende periode gezamenlijk met alle partijen opgepakt. Op deze manier ontstaat een gedragen aanpak.

Transformatie glastuinbouw

Tenslotte speelt er nog het thema transformatie glastuinbouwgebieden. Een aantal van de glastuinbouwgebieden in Aalsmeer voldoet niet meer aan de huidige markteisen. Tuinders trekken hier weg en er komen andere functies voor in de plaats. In 2021 zal de transformatie glastuinbouwgebieden verder worden opgepakt.

Taakvelden per thema

Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld Economisch ontwikkeling.

2.3.3 Schiphol

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Een gunstigere beleving van de balans tussen revenuen en overlast van Schiphol.	1.1 Realiseren van het afwegingskader Wonen Stommeer (Uitvoering landzijdige maatregelen Position Paper).	Uitvoering	
	1.2 Uitwerken van luchtzijdige maatregelen met Schiphol (Uitvoering Position Paper).	Uitvoering	
	1.3 De strategie en de invloed vasthouden in de regio.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

In het Position Paper van Aalsmeer "De mensen achter de cijfers" (2018) staat beschreven wat de inzet is van de gemeente Aalsmeer op het Schipholdossier. Kernboodschap is dat door de groei van het vliegverkeer de leefbaarheid in de gemeente Aalsmeer steeds meer onder druk is komen te staan. Door verdere groei van het aantal vluchten, zoals beoogd in de ontwerp-Luchtvaartnota, zal naar onze mening de hinder zoals deze beleefd wordt verder toenemen, ook als vliegtuigen stiller en schoner worden. In 2020 stemmen wij met de gemeenteraad af op welke wijze wij het Position Paper gaan aanscherpen, gelet op nieuwe beleidsontwikkelingen op rijksniveau.

In mei 2020 heeft de Minister van Infrastructuur en Waterstaat de Ontwerp-Luchtvaartnota 2020-2050 gepresenteerd. Wij hebben in lijn met het vastgestelde Position Paper en in afstemming met de zienswijze die uit is gegaan van de Bestuurlijke Regie Schiphol (BRS) hiertegen een zienswijze ingediend. De gemeente Aalsmeer ervaart te veel overlast als gevolg van disproportionele groei van het aantal vluchten in de afgelopen jaren. Van verdere groei kan geen sprake zijn en de hinder moet afnemen. Ook in 2021 zullen wij ons daarom in het kader van of na besluitvorming over de Luchtvaartnota via gremia zoals de BRS en ORS blijven inzetten voor hinderreductie in Aalsmeer en Kudelstaart.

In maart 2020 hebben Schiphol en de Luchtverkeersleiding Nederland het Uitvoeringsplan Hinderreductie gepubliceerd. Ook hierop zullen wij nog reageren nadat een presentatie hierover is gegeven in de gemeenteraad. Daar waar het gaat om hinderreductie in de Zuidoosthoek blijven wij in goed contact met de gemeente Uithoorn zodat vanuit dit cluster een duidelijk standpunt naar voren wordt gebracht. In 2021

zullen wij bij de verdere uitwerking van maatregelen ons blijven inzetten voor het verminderen van de ervaren hinder in onze gemeente.

Ten behoeve van de herstructureringsopgave in de wijk Stommeer en initiatieven voor nieuwbouw van woningen aldaar, zijn wij gestart met de wijkaanpak Stommeer. Wij stemmen dit proces af met onze stakeholders en trekken op met en worden gesteund door de provincie Noord-Holland voor het analyseren van de geluidsbelasting en het verkennen van mogelijkheden voor geluidsadaptief bouwen. Zie ook programma 5.1.

Taakvelden per thema

Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld Economische ontwikkeling en taakveld Bestuur op programma 2.6. Bestuur, bevolking en veiligheid.

2.3.4 Duurzaamheid

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. De energie infrastructuur in de gemeente is op termijn voorbereid op fossiel onafhankelijke energievormen.	1.1 Regionale Energie Strategie 1.0.	Raad	2e kwartaal
	1.2 Opstellen Transitievisie Warmte.	Raad	2e kwartaal
2. Duurzame nieuwe woningen (laten) bouwen en daarbij duurzame energievoorzieningen (laten) aanleggen c.q. benutten.	2.1 BENG krijgt vanaf 2020 uitwerking bij besluitvorming ruimtelijke projecten.	Uitvoering	
	2.2 Aardgasvrij bouwen (Wet VET 208).	Uitvoering	
3. Transitie van een lineaire economie naar een circulaire economie door ondernemers te stimuleren hoe (circulair) met grondstoffen om te gaan en bedrijvigheid en productie in de circulaire economie te faciliteren en aan te trekken.	3.1 Acties bevorderen Circulaire Economie Greenpark Aalsmeer.	Uitvoering	
	3.2 Ondernemers informeren over activiteiten regio MRA, Greenport en Meerlanden in het kader van circulaire economie.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Het duurzaamheidsbeleid berust op 5 pijlers: Fossiel onafhankelijk in 2040, Circulaire Economie, Inclusieve stad, Klimaatadaptatie en een uitstoot-vrije organisatie in 2030. Het duurzaamheidsbeleid richt zich op het integreren van duurzaamheid in al het gemeentelijk beleid en handelen. Hiermee worden de keuzes en financiële consequenties op gebied van duurzaamheid per beleidsveld zichtbaar. Het onderwerp klimaatadaptatie is beschreven in Programma 4 Openbare ruimte.

Nationaal klimaatbeleid & ambities

In lijn met het Klimaatakkoord van Parijs (2015) heeft de Nederlandse rijksoverheid nationale klimaatdoelen gesteld: 49% minder uitstoot van broeikasgassen in 2030 (t.o.v. 1990) en 95% in 2050 (t.o.v. 1990). Deze klimaatdoelen zijn vastgelegd in De Klimaatwet, die burgers en bedrijven zekerheid moet geven over de klimaatdoelen. In het Klimaatakkoord krijgen gemeenten een belangrijke (regie)rol aangaande de energietransitie van de gebouwde omgeving.

Fossiel Onafhankelijk Aalsmeer 2040

De gemeente Aalsmeer wil in 2040 onafhankelijk zijn van fossiele brandstoffen. De transitie richting een fossiel onafhankelijke gemeente bestaat uit verschillende opgaven. Voor de gebouwde omgeving zijn dit het verduurzamen van onze elektriciteitsvoorziening, het verduurzamen van onze warmtevoorziening. Dit zijn complexe transitieopgaven met een grote impact op de lokale samenleving. In het 'Plan van aanpak 2019 – 2021 Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk' is beschreven wat de gemeente Aalsmeer tot 2022 doet om goed voorbereid de weg in te slaan naar een fossiel onafhankelijke gemeente. In 2021 ligt de aandacht op de Transitievisie warmte (1-ste helft 2021), de Regionale Energiestrategie (1-ste helft 2021). In samenwerking met het energieloket worden inwoners ondersteund bij alle vragen rondom woningverduurzaming. Ook worden acties georganiseerd om woningeigenaren te ontzorgen zoals groepsaankopen.

Samenwerking

De gemeente Aalsmeer continueert verschillende regionale samenwerkingsverbanden gericht op het verduurzamen van de gebouwde omgeving zowel op het gebied van beleidsontwikkeling (de zogenaamde Regionale Energie & Klimaat Strategieën) als op het gebied van beleidsuitvoering. Denk hierbij aan het Warmte & Koude Programma MRA, Greenport Aalsmeer, De Meerlanden, Energieregio Amstelland, Metropool regio Amsterdam en Servicepunt Duurzame Energie.

Circulaire Economie

Een toekomstbestendige economie is een circulaire economie. Ons huidige (lineaire) systeem, waarbij we grondstoffen kopen, gebruiken, weggooien en vernietigen, is niet langer houdbaar. De bevolking groeit en grondstoffen worden schaarser. Daarom is het belangrijk om slimmer met grondstoffen om te gaan en deze zoveel als mogelijk te hergebruiken met behoud of verbetering van de waarde. Het doel van de nationale overheid is om in 2050 een volledig circulaire economie te hebben.

Om de transitie naar de circulaire economie in Aalsmeer een impuls te geven heeft het college een scan laten uitvoeren voor kansen op bedrijventerrein Greenpark. Op basis van deze scan stellen de stakeholders (bedrijven, Vereniging Park Management, Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling en de gemeente) een actieplan op. De gemeente richt zich hierbij op informatievoorziening over kansen van circulaire economie en het aanbieden van stimulerende maatregelen. Een voorbeeld hiervan is het aanbieden van een circulaire scan op bedrijfsniveau. Onderzocht wordt of deze maatregelen vanuit het duurzaamheidsfonds kunnen worden gefinancierd.

MVO Platform

In 2018 hebben lokale ondernemers het MVO Platform Aalsmeer opgericht. Daarna heeft het MVO platform zich aangesloten bij Ondernemend Aalsmeer. Het doel van het Platform is om Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen te stimuleren en te versterken. Het Platform richt zich op overheid, ondernemers, onderwijs en organisaties. Gemeente Aalsmeer ondersteunt en faciliteert het platform ook in 2021, onder andere door het gezamenlijk organiseren van kennisbijeenkomsten op relevante thema's.

Taakvelden per thema

Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld Milieubeheer op programma 2.4 Openbare Ruimte.

Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2021			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2019	2020	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024
3.1 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	-88	-78	114	-178	-64	-114	-114	-114
3.1 Economische ontwikkeling	476	335	338	0	338	338	338	338
3.1 Economische promotie	-66	-184	446	-745	-299	-399	-399	-399
Totaal saldo van baten en lasten	322	73	899	-924	-25	-175	-175	-175
Resultaat	322	73	899	-924	-25	-175	-175	-175

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo begroting 2020	-276	-326	-326	-326
Eerste begrotingswijziging 2020	103	103	103	103
Eerste Bestuursrapportage 2020				
Kadernota 2021				
- Digitaal nachtregister	3	3	3	3
- Promotie Aalsmeer	50			
- Villagedressing	50			
- ZAAI	25	25	25	25
Mutaties begroting 2021				
- Kostentoerekening	39	39	39	39
- Loon- en prijscompensatie	-19	-19	-19	-19
Saldo begroting 2021	-25	-175	-175	-175

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Economie en duurzaamheid is Stichting Greenport Aalsmeer betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.4 Openbare ruimte

Missie 2019 - 2022

Aalsmeer is een relatief rustige, groene gemeente waar mensen met veel plezier wonen. Die kwaliteit willen we graag behouden. De afgelopen jaren heeft de gemeente veel geïnvesteerd in het wegwerken van achterstallig onderhoud in de openbare ruimte, maar we zijn er nog niet. We hebben de ambitie om de hele buitenruimte op orde te brengen en te houden. Bij de inrichting van de openbare ruimte letten wij natuurlijk ook op toegankelijkheid voor alle inwoners.

Bij de themabijeenkomsten Aalsmeer in Zicht met bewoners en bedrijven kwam naar voren dat inwoners veel waarde hechten aan de groene omgeving en meer groen door de gemeente heen willen hebben om te wandelen en te fietsen. Komende jaren staat een viertal grote projecten op stapel die Aalsmeer aantrekkelijker, groener en leefbaarder maken voor alle inwoners. Voor deze projecten (VVA-terrein, Machinepark, Waterfront en de groene linten) krijgen wij een subsidie van Stichting Leefomgeving Schiphol (SLS).

2.4.1 Groen

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Het openbaar groen op het vastgestelde beeldkwaliteitsniveau brengen en houden.	1.1 Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte actualiseren waar het openbaar groen een onderdeel van is.	Raad	2e kwartaal
	1.2 Een monitoringschema voor beeldkwaliteit wordt vastgesteld, zodat per wijk in beeld is wat de kwaliteit van het groen is. Dit biedt de mogelijkheid om gericht te sturen op een uniform kwaliteitsbeeld van het onderhoud van het groen.	College	2e kwartaal
2. Een gedragen kwaliteitsbeeld van het groen in Aalsmeer vaststellen.	2.1 De acties naar aanleiding van de gemeentepijling 2019 uitvoeren.	Uitvoering	
3. Het versterken van de kwaliteit van het openbaar groen met diverse gebruiksmogelijkheden.	3.1 Een plan van aanpak inclusief budgettering opstellen voor een duurzaam bomenbeheer. Opstellen van bomenbeleid.	Raad	3e kwartaal
	3.2 De plannen Groene Lint, Machinepark en Waterfront uitvoeren.	Uitvoering	
4. Meer groen beschikbaar voor afvoer en vasthouden regenwater, minder versterking	4.1 Bij reconstructies waar mogelijk klimaatadaptieve maatregelen doorvoeren, bijvoorbeeld smallere trottoirs en grotere plantsoenen creëren (zie ook paragraaf 2.4.2.). Het beleidsplan klimaatadaptatie geeft hiervoor richting en koppelkansen aan.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Actualisatie Uitvoeringsplan spelen als onderdeel van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	Raad	3e kwartaal
2. Uitvoeren van vervolgacties naar aanleiding van de "Kwaliteitsimpuls groen/grijs"	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

De inhaalslag in het onderhoud van wegen en de renovatie van het groen in de wijken worden ook voor 2021 voortgezet. De renovaties voor de openbare ruimte verlopen via budgetten uit het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2020-2023, dat jaarlijks in het voorjaar wordt geactualiseerd. Het beleid voor onderhoud van de wegen is uitgewerkt in de 'Nota Wegen'. Deze is in 2019 vastgesteld. Hierbij is extra budget beschikbaar gesteld om achterstallig onderhoud in te lopen voor de periode t/m 2022. Het (groen)onderhoud vindt plaats op basis van het 'Beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud Aalsmeer'. Het onderhoud van de openbare buitenruimte wordt via een dienstverleningsovereenkomst (DVO2) uitgevoerd door Meerlanden.

De komende jaren worden verschillende projecten uitgevoerd die Aalsmeer aantrekkelijker, groener en leefbaarder maken. Deze projecten (VVA-terrein, Machinepark, Waterfront) zijn mogelijk gemaakt met SLS-subsidie (Stichting Leefomgeving Schiphol). Het bewonersinitiatief 'het Groene Lint' heeft in 2019 ook subsidie ontvangen voor projecten. Het restant van de werkzaamheden vindt in 2021 plaats.

Voor het gronddepot Kudelstaart is bij de Omgevingsdienst een melding in het kader van het Activiteitenbesluit ingediend en inmiddels gehonoreerd. Hierdoor kunnen grondstromen binnen Aalsmeer adequaat en rechtmatig worden beheerst en kan er bij infrastructurele- en bouwprojecten bespaard worden. Het proces voor deze melding heeft langer geduurd dan initieel geraamd en heeft er toe geleid dat er minder bagger en grond verwerkt is dan beoogd. Het college heeft reeds enige tijd de wens het huidige gronddepot in Kudelstaart om te vormen naar een volwaardige grondbank om efficiënter te kunnen werken en de in de begroting beoogde resultaten te realiseren. Het hergebruik van grondstromen kan dan worden vergroot. De daarvoor noodzakelijke aanvragen van benodigde milieu- en omgevingsvergunningen worden in het najaar van 2020 voorbereid en ingediend. In dit proces spelen verschillende zaken, zoals het wijzigen van het bestemmingsplan en het verzorgen van de benodigde voorzieningen op het terrein.

In 2020 is gestart met de realisatie van de 'kwaliteitsimpulsprojecten'. In 2021 is er een mogelijkheid om met het resterende budget nieuwe projecten op te starten. Er is € 500.000 beschikbaar gesteld voor een kwaliteitsimpuls in de buitenruimte. Inwoners hebben met name aanvragen gedaan op het gebied van groen en speelplaatsen.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is het taakveld Openbaar groen en openluchtrecreatie gekoppeld.

2.4.2 Wegen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting, riolering en water

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Kwaliteit van de wegen op het gewenste kwaliteitsniveau brengen en houden.	1.1 Groot onderhoud plegen aan diverse wegen.	Uitvoering	
2. Hinder door reconstructies voor inwoners zoveel mogelijk beperken.	2.1 Bereikbaarheidsregie en communicatie via bewonersbrieven, website en pers.	Uitvoering	
3. Jeugd en jongeren kunnen spelen in hun leefomgeving.	3.1 Actualiseren van het uitvoeringsplan spelen.	College	2e kwartaal
	3.2 Onderhoud plegen aan speelplaatsen en renoveren van enkele speelplaatsen.	Uitvoering	
4. Waterafvoer en berging is op voldoende niveau om klimaatverandering op te vangen.	4.1 Actualiseren basisrioleringsplannen.	College	2e kwartaal
	4.2 Meenemen klimaatadaptieve maatregelen in uitvoeringsprojecten.	Uitvoering	
5. Inwoners bewust maken van klimaatopgave en medewerking vragen.	5.1 Communicatie bij projecten over wat mensen zelf kunnen doen en algemene communicatie over klimaatadaptatie.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Groot onderhoud plegen aan diverse wegen	Uitvoering	
2. Aanleg rotonde Machineweg-Catharina-Amaliaaan-Middenweg	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Grote infrastructurele werken

In 2020 is gestart met de reconstructie van de Burgemeester Kasteleinweg. Uitvoering zal ook in 2021 in volle gang zijn. Deze grote operatie heeft veel effect op de bereikbaarheid van de verkeersafwikkeling in Aalsmeer. De provincie Noord-Holland is verantwoordelijk voor de uitvoering en fasering van Burgemeester Kasteleinweg. Andere infrastructurele projecten (Aanleg Burg. Hoffscholteweg, Ongestoorde Logistieke Verbinding Greenport Aalsmeer, aanleg nieuwe infrastructuur in Greenpark (o.a. Middenweg) en reconstructie van de N231-zuid), die grotendeels binnen de gemeentegrenzen van Aalsmeer vallen, worden ook de komende jaren voorbereid en uitgevoerd. Deze werkzaamheden zullen in regionaal verband op elkaar worden afgestemd. Een van de grootste eigen projecten uit het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte is de reconstructie van de Machineweg. Uitvoering is in 2020 gestart en zal loopt (gefaseerd) door tot in 2023, rekening houdend met andere infrastructurele projecten in de omgeving zoals de aanpassing van de Middenweg. Een belangrijke maatregel is aanleg van een rotonde op de kruising Machineweg-Middenweg-Catharina-Amaliaaan.

Wegen en civieltechnische kunstwerken

Aan de hand van de laatste wegininspectie (2020) is gebleken dat het wegennet Aalsmeer nog niet overal voldoet aan het vastgestelde kwaliteitsniveau B. In 2019 is de Nota Wegen vastgesteld. De Nota Wegen omvat een meerjaren investeringsbehoefte en een aanpak om de achterstanden van groot onderhoud gefaseerd terug te dringen. Om dit doel te bereiken is 5,5 miljoen extra budget beschikbaar gesteld voor de periode 2019-2022. In 2021 wordt een deel van dit budget ingezet om extra groot onderhoud uit te voeren en zo de onderhoudsachterstand verder in te lopen. Voor de uitvoering van infrastructurele projecten is het Meerjarenprojectenplan (MPP) Buitenruimte 2020-2023 leidend. Het MPP wordt jaarlijks gelijktijdig met de Kadernota vastgesteld. In 2021 wordt een nieuwe Nota Civieltechnische Kunstwerken opgesteld, met een actueel beheer- en vervangingsplan voor de kunstwerken op basis van recente inspecties.

Verkeersmaatregelen

Jaarlijks is in het meerjarenprojectenplan rekening gehouden met het uitvoeren van diverse kleine verkeersmaatregelen, op verzoek van bewoners of politiek, of omdat het waarborgen van de verkeersveiligheid aanpassingen vergt. Daarnaast wordt het opknappen en opwaarderen van enkele hoofd fietsroutes en het vervangen van enkele verkeersregelinstallaties voorbereid en worden de resultaten uit het verkeersonderzoek Kudelstaart nader uitgewerkt ten behoeve van een betere doorstroming, bereikbaarheid en verkeersveiligheid.

Openbare verlichting

De kwaliteit en het onderhoudsniveau van de openbare verlichting zijn vastgelegd in het Beleidsplan Openbare Verlichting. Dit plan bevat een overzicht van de structurele budgetten voor energie, dagelijks onderhoud (schadeherstel) en vervanging. Het structurele vervangingsbudget is gebaseerd op het aantal lichtmasten en armaturen, de gemiddelde levensduur en de vervangingskosten per stuk. Grootschalige vervangingen worden zo veel mogelijk gecombineerd met groot onderhoud aan wegen en zijn opgenomen in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte. Wijzigingen in de planning voor groot wegonderhoud kunnen gevolgen hebben voor het te besteden vervangingsbudget.

Klimaatadaptatie

Het nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie, een gezamenlijk plan van Rijk, provincies, gemeenten en waterschappen heeft als doel om Nederland in 2050 volledig klimaatbestendig en water-robuust te hebben ingericht. De aanpak in het Deltaplan is gericht op vier thema's: wateroverlast, droogte, hitte(stress) en het beperken van de gevolgen van overstromingen. De gemeente Aalsmeer heeft hiertoe een beleidsplan

klimaatadaptatie opgesteld met beleid tot 2050. Klimaatadaptieve maatregelen raken alle openbare ruimtedisciplines. Bij reconstructie van de buitenruimte (zoals bij het vervangen van de riolering) worden zo veel mogelijk klimaatadaptieve maatregelen meegenomen en worden bewoners geïnformeerd over de maatregelen die zij zelf kunnen nemen.

Riolering en water

Eind 2020 is naar verwachting het gemeentelijk rioleringsplan 2021-2026 (GRP) vastgesteld. Onderdeel van het nieuwe GRP is het nieuwe Grondwaterzorgplan. Ook wordt gewerkt aan het opstellen van een nieuw ontwerp voor het totale rioleringsstelsel (nieuwe basisrioleringsplannen), op grond waarvan prioriteiten kunnen worden bepaald voor het oplossen van knelpunten en het verbeteren van systemen. Dit wordt naar verwachting begin 2021 opgeleverd. Vervangen van verouderde rioleringen, het oplossen van knelpunten en het nemen van klimaatadaptieve maatregelen worden verwerkt in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte en worden gefinancierd vanuit de rioolheffing. Een van de belangrijkste klimaatadaptieve maatregelen op het gebied van riolering is het scheiden van vuilwater- en hemelwaterafvoer, het zogenaamde afkoppelen. Dit blijft een van de belangrijkste rioleringsactiviteiten.

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Verkeer en vervoer en Riolering.

2.4.3 Afvalinzameling

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Het verlagen van de omvang en het percentage van het restafval met behulp van inwoners met handhaving op het gewenste serviceniveau.	1.1 Implementatie 'Van afval naar grondstof-plan'.	Uitvoering	
2. Meer inwoners zijn gemobiliseerd voor de bestrijding van zwerfafval.	2.1 Initiatieven steunen van inwoners en scholen voor het opruimen van zwerfafval.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Naar verwachting is het 'Van afval naar grondstofplan' eind 2020 door de raad vastgesteld. Het plan is tot stand gekomen middels een participatietraject met inwoners waarbij verschillende vormen van participatie zijn ingezet en de doelgroepen basisscholen, hoogbouw, laagbouw en buitengebied aan bod zijn gekomen. Na besluitvorming wordt een implementatieplan, communicatiestrategie en flankerend beleid uitgewerkt. Het implementatieplan geeft de planning van de invoering van de maatregelen (gefaseerd in 2021). Het plan wordt in 2021 fasegewijs in nauwe samenwerking met afvalinzamelaar Meerlanden geïmplementeerd. De communicatie met de inwoners is hierbij een belangrijk aspect. In het communicatieplan wordt de ondersteunende voorlichting en communicatie nader ingevuld. Het flankerend beleid bevat maatregelen en interventies die het vastgestelde grondstofbeleid, een betere afvalscheiding en meer circulariteit van grondstoffen ondersteunen. Hierbij kan worden gedacht aan handhaving, de textielinzameling en maatwerk voor kwetsbare groepen.

Het 'Van afval naar grondstofplan' heeft als doel om afval duurzamer in te zamelen. Dit is in lijn met het "VANG-programma" (VANG staat voor "Van Afval Naar Grondstof") van het Rijk, waarin de doelstelling is opgenomen om in 2020 75% van al het in Nederland ingezamelde huishoudelijk afval te hergebruiken en de hoeveelheid restafval te reduceren tot gemiddeld 100 kilo restafval per persoon per jaar. In het Landelijk Afvalbeheer Plan III (LAP III) is de doelstelling opgenomen om nog maar 30 kilo restafval per inwoner per jaar over te houden in 2030. In Aalsmeer wordt rond de 62% gescheiden aangeleverd en gemiddeld zo'n 170 kilo restafval.

Afval is niet langer afval, maar een grondstof voor nieuwe producten. De transitie naar een circulaire economie speelt hierin een grote rol. Een circulaire economie is een economisch systeem dat de herbruikbaarheid van producten en grondstoffen en het behoud van natuurlijke hulpbronnen als uitgangspunt neemt. Om de transitie naar een circulaire economie te stimuleren heft het Rijk belasting over het verbranden van (rest)afval. Hierdoor wil zij de recycling van afval (grondstoffen) stimuleren.

Voor zwerfafval is het de ambitie om meer in te zetten op preventie door educatie, het betrekken van bewoners en het plaatsen van extra afvalbakken. Het doel is te komen en tot een meetbaar schonere openbare ruimte. Voor 2021 zetten we de lijn uit voorgaande jaren voort. Dat betekent in de praktijk dat we onder andere inzetten op de opruimacties middels convenanten met het basisonderwijs. We betrekken van bewoners door het meedoen met de landelijke opschoonactie. Er wordt geïnvesteerd in de kwaliteit van de openbare ruimte door extra opruimacties bij bijvoorbeeld het surfeiland en het plaatsen van nieuwe afvalbakken. Tevens gaan we een proef doen met het plaatsen van vier blikvangers bij de nieuwe J.O.P. locaties. De kwaliteit wordt gemonitord en verantwoord door het uitvoeren van een externe schouw.

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Afval en Milieubeheer.

2.4.4 Begraafplaats

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Aanpassen aula begraafplaats	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

In 2021 wordt de Aula van de begraafplaats aangepast naar de moderne eisen van een uitvaartdienst. Doel is om hiermee ook de kostendekkendheid van de begraafplaats te vergroten.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Begraafplaatsen.

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
			Lasten	Baten	Saldo			
4.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie	2.888	3.453	3.956	-83	3.873	3.820	3.824	3.100
4.2 Riolering	-711	-694	1.742	-2.482	-740	-661	-661	-661
4.2 Verkeer en vervoer	5.066	7.166	7.396	-279	7.118	7.182	5.869	4.201
4.3 Afval	-951	-944	2.836	-3.751	-915	-923	-923	-923
4.3 Milieubeheer	554	666	982	0	982	848	764	713
4.4 Begraafplaatsen	84	60	617	-539	78	48	18	18
Totaal saldo van baten en lasten	6.930	9.707	17.530	-7.134	10.396	10.314	8.892	6.447
Reservemutatie	6.509	-2.516	9.369	-11.295	-1.926	-2.619	-1.203	1.320
Resultaat	13.439	7.191	26.900	-18.430	8.470	7.695	7.688	7.767

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo begroting 2020	8.013	7.291	7.322	7.414
Eerste begrotingswijziging 2020	318	318	318	318
Eerste Bestuursrapportage 2020	-5	-61	-146	-146
Kadernota 2021				
- Areaaluitbreiding 2021	135			
- Behandeling sloopmeldingen/asbest	85	85	85	85
- Overdracht bedrijvenbestand milieu aan Omgevingsdienst	72	72	72	72
- Verlagen tarieven begraafplaats	50	50	50	50
Actualisering grondexploitaties 2020	21			
Mutaties begroting 2021				
- Kapitaallasten	-55	-58	-66	-78
- Kostendekkende exploitaties	-213	-222	-222	-222
- Kostentoerekening	24	30	30	30
- Loon- en prijscompensatie	225	225	225	224
- Junior medewerker energietransitie	-110	-55		
- Speelbadje Kudelstaart beheerlasten		20	20	20
- ESA verhoging duurzaamheidsbijdrage Proosdijhal	-90			
Saldo begroting 2021	8.470	7.695	7.688	7.767

Investerings (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Uitvoeringsprogramma werken buitenruimte				
- Kunstwerken tlv reserve buitenruimte (begr)	820	875	875	
- Groen afschr 25 jaar tlv res buitenruimte (begr)	6.687			
- Spelen afschr 15 jaar tlv res buitenruimte (begr)	114	56	104	
- Verkeer en vervoer tlv reserve buitenruimte (begr)	2.120	625	375	
- Openb verl afschr 15 jr tlv res buitenr (begr)	21			
Aanleg Ongestoorde Logistieke Verbinding OLV	3.476	4.312		
VVA-terrein recreatieterrein	1.986	931		
Inrichting buitenruimte facilitaire projecten	223			
Inrichting buitenruimte De Tuinen	1.316	1.744	1.104	210
Speelbadje Kudelstaart	225			
Projecten bovenwijkse voorzieningen				
- Burg Kasteleinweg	1.035			
- Molenvlietweg, aanleg	832			
Beschikbaar investeringsplafond voor vervanging en renovatie				
- Riolering	2.518	2.642	1.221	1.221
- Gemalen	448	448	448	448
- Wegen	3.092	1.807	1.207	1.207
Totaal investeringen	24.913	13.440	5.334	3.086

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Bij de realisering van de doelstellingen van programma Openbare ruimte is Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

Missie 2019 - 2022

Tot begin 2020 ging het economisch goed in Nederland en in Aalsmeer. De Coronacrisis beïnvloedt de economie. Voorlopig blijft de vraag naar woningen in de regio stabiel en zijn er nog geen signalen uit de markt dat het ontwikkelen van woningen afneemt. Dat ligt anders bij andere sectoren zoals bedrijven, detailhandel, kantoren en horeca, het is nog onzeker op welke manier dat invloed heeft op de ruimtelijke en economische ontwikkeling van Aalsmeer.

Wat blijft zijn de vraagstukken rondom de ruimtelijke ontwikkeling: hoe zorgen wij ervoor dat wij de schaarse ruimte die wij hebben optimaal inrichten, vooral met het oog op de toekomst. Voor de leefbaarheid en bereikbaarheid van Aalsmeer is het van belang dat wonen, bedrijven en de infrastructuur goed op elkaar zijn afgestemd. Het zijn complexe vraagstukken die niet los te zien zijn van ontwikkelingen in de regio.

2.5.1 Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Optimaal faciliteren en regie voeren op de ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente	1.1 Wijkaanpak Stommeer.	Raad	4e kwartaal
2. Een samenhangend ruimtelijk beeld van de gehele gemeente en toekomstbestendige visies	2.1 Mobiliteitsagenda opstellen (zie verder thema 5.4)		

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Bestemmingsplan Westeinderhage	Raad	4e kwartaal
1. Startnotitie Van Cleefkade (studio's Aalsmeer)	Raad	1e kwartaal
2. Startnotitie Ophelialaan (Hoeksteen)	Raad	1e kwartaal
3. Startnotitie Oosteindedriehoek	Raad	1e kwartaal
5. Bestemmingsplan Uiterweg	Raad	4e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Omgevingswet

De Omgevingswet kent meerdere doelstellingen. Zo moet het proces om te komen tot een ruimtelijke ontwikkeling eenvoudiger en voorspelbaarder worden voor initiatiefnemers. Tevens moet er sneller en met minder kosten tot een vergunning worden gekomen. Voor de interne organisatie betekent dit een omwenteling in de manier van werken. Het Transitieteam Omgevingswet is bezig om de organisatie en haar producten Omgevingswet-proof te maken. De Omgevingswet wordt van kracht op 1 januari 2022.

Omgevingsvisie

In onderhavige raadsperiode wordt gewerkt aan verschillende pijlers die samenhangen met de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Zo is het de bedoeling om deze raadsperiode nog een Koersdocument Omgevingsvisie aan de raad aan te bieden, zodat de nieuwe raad uiterlijk 1 januari 2024 (deze datum ligt wettelijk vast) een definitieve omgevingsvisie kan vaststellen.

Het koersdocument bestaat uit verschillende bouwstenen: een beschrijving van de historische ontwikkeling Aalsmeer en de huidige kwaliteit van de fysieke leefomgeving, trends en ontwikkelingen, een overzicht van bestaand beleid en nieuw beleid, en tenslotte, strategische keuzen / opgaven in beeld brengen. In 2021 wordt het koersdocument na participatie aan de raad ter besluitvorming voorgelegd.

Tevens wordt gewerkt aan het vrijmaken van de weg voor een werkzame situatie met het omgevingsplan van rechtswege als de Omgevingswet op 1 januari 2022 in werking treedt (een omgevingsplan dat voldoet aan alle eisen van de Omgevingswet dient er in 2029 te zijn), worden verschillende stappen gezet zodat de organisatie straks soepel kan aansluiten op het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO), worden interne werkprocessen aangepast zodat straks door iedereen probleemloos met de nieuwe wet gewerkt kan worden en wordt met nadruk gelet op de interne communicatie aangaande de implementatie zodat de gehele organisatie wordt meegenomen in het traject.

Gebiedsvisies

In 2021 wordt voor het gebied Stommeer een wijkaanpak opgesteld. Deze wijkaanpak wordt samen met Schiphol en Eigen Haard opgepakt. De wijkaanpak Stommeer gaat in op de thema's wonen, vliegen en leefbaarheid voor een toekomstbestendige wijk en wordt eind 2021 aan de raad voorgelegd.

Bestemmingsplannen

Aalsmeer heeft haar grondgebied ingedeeld in tien gebieden en actualiseert in principe in een tempo van één plan per jaar. In 2021 wordt het bestemmingsplan Uiterweg-Plasoevers geactualiseerd. Om gemeenten tijd te geven om zich voor te bereiden op de Omgevingswet is in 2018 de actualiseringsplicht komen te vervallen. Dat neemt niet weg dat de bestemmingsplannen nog steeds geactualiseerd worden om goed voorbereid te zijn op de veranderingen in het digitale stelsel.

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Fysieke bedrijfsinfrastructuur, Ruimtelijke ordening en Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen).

2.5.2 Vergunningverlening

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Transparantie en duidelijkheid in vergunningen- en handhavingsbeleid	1.1 Implementeren en uitvoeren aangepaste regelgeving en werkprocessen.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Private kwaliteitsborging in de bouw en Invoering Omgevingswet

De Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen heeft consequenties voor de taken van de gemeente als het gaat om vergunningverlening en toezicht. De technische toets zal fasegewijs komen te vervallen. Toetsing en toezicht worden overgelaten aan onafhankelijke marktpartijen. De invoering van deze wet zal gelijk oplopen met de invoering van de Omgevingswet in 2022. Ook deze laatste wet heeft een grote impact op de vergunningverlening en de gemeentelijke dienstverlening daaromtrent.

Bouwleges

De druk op de voorbereiding en uitvoering van plannen blijft onverminderd groot. Om te borgen dat vergunningverlening binnen wettelijke termijnen plaatsvindt, wordt - binnen de kaders van de kostendekkendheid van de legesinkomsten - de organisatie flexibel ingericht zodat het dienstverleningsniveau op peil blijft. Waar mogelijk wordt onderzocht of verdergaande samenwerking met bijvoorbeeld de Omgevingsdienst ook hier een oplossing kan bieden.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Wonen en bouwen.

2.5.3 Wonen en volkshuisvesting

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Realiseren van voldoende betaalbare woningen voor doelgroepen (lagere en middeninkomens, starters, jonge gezinnen)	1.1 Realisatie van woningen voor jongeren en starters binnen de projecten VVA-terrein en Stommeerhoff. Daarnaast voortzetten van de voorbereiding van de projecten Westeinderhage, Oosteindedriehoek, Hoofdweg-zuid en Van Cleeffkade 5 waarbinnen een gevarieerd bouwprogramma moet worden gerealiseerd.	Uitvoering	
2. Realiseren van voldoende geschikte woningen voor ouderen	2.1 Start realisatie woningen voor specifiek voor senioren binnen de projecten Roerdomplaan en Laurierhof.	Uitvoering	
3. Faciliteren van meer duurzame en experimentele woonvormen	3.1 Doorlopend onder de aandacht brengen binnen de lopende projecten.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Opstellen Huisvestingsverordening Aalsmeer 2021	Raad	2e kwartaal
2. Deelnemen WiMRA 2021	Uitvoering	2e kwartaal
3. Opstellen voorstel toekomst Erfpacht Eigen Haard	College	2e kwartaal
4. Opstellen uitvoeringsbeleid Sloop-nieuwbouw	College	3e kwartaal
5. Opstellen toewijzingsbeleid Zorgwoningen	College	4e kwartaal
6. Opstellen monitor Wonen 2020	Uitvoering	2e kwartaal
7. Opstellen uitvoeringsafspraken Eigen Haard 2022	Uitvoering	4e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Eind 2019 is de Woonagenda Aalsmeer 2020 vastgesteld. Deze Woonagenda is het kader voor het woonbeleid de komende jaren. Bij de Woonagenda hoort een concreet uitvoeringsprogramma voor de periode 2020-2022. Op basis van de Woonagenda Aalsmeer 2020 worden naar verwachting eind 2020 nieuwe prestatieafspraken met de in Aalsmeer actieve woningcorporaties afgesloten voor de komende jaren.

Op het schaalniveau van de MRA is er in 2019 een Woondeal gesloten met het Rijk. De woondeal geeft een schets van de regionale woningmarkt. Uit deze woondeal vloeit een groot aantal acties voort.

In regionaal verband wordt er gewerkt aan een fundamentele herziening van het verdeelsysteem voor sociale huurwoningen. In 2020 is er een beleidsvoorstel opgesteld dat ook ter inzage heeft gelegen. In 2021 moet dit beleidsvoorstel worden vastgesteld, verankerd in de Huisvestingsverordening en daadwerkelijk operationeel worden.

Als onderdeel van de Metropoolregio Amsterdam behoort Aalsmeer tot het deel van Nederland waar de druk op de woningmarkt hoog is: de vraag naar woningen is groter dan het aanbod. Gevolg hiervan is dat de prijzen van koopwoningen aanzienlijk zijn gestegen en de wachttijd voor (sociale)huurwoningen oploopt. Voor inwoners met een verhuishens is het moeilijk om deze te realiseren.

Oplossingen worden gezocht in het toevoegen van nieuwe woningen en het doelmatiger verdelen van bestaande.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Wonen en bouwen.

2.5.4 Verkeer en vervoer

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. In stand houden en verbeteren van de bereikbaarheid van, naar en in Aalsmeer voor snel en langzaam verkeer met aandacht voor logistiek en leefbaarheid.	1.1 Opstellen koersdocument mobiliteitsagenda.	Raad	1e kwartaal
	1.2 Opstellen Mobiliteitsagenda Aalsmeer.	Raad	2e kwartaal
2. Samen met de regio tot de beste keuzes komen ten aanzien van bereikbaarheid en mobiliteit.	2.1 Gezamenlijke Bereikbaarheidsagenda Zuidlob VRA (Uithoorn/Amstelveen/Aalsmeer/VRA/provincie Noord-Holland).	Raad	1e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Mobiliteitsagenda

Ontwikkelingen in en om Aalsmeer, zoals woningbouw en werkgebieden, en de toenemende drukte in het verkeer hebben gevolgen voor de bereikbaarheid van de kernen van Aalsmeer. Ook op het vlak van mobiliteit zijn ontwikkelingen: opkomst van de e-bike, elektrische auto's, schone logistiek en deelmobiliteit. Om de toekomstige bereikbaarheid van Aalsmeer te borgen en te kunnen reageren op de ontwikkelingen, is in 2020 en 2021 gewerkt aan een Mobiliteitsagenda Aalsmeer, het nieuwe verkeer- en vervoer beleid van de gemeente. De Mobiliteitsagenda is in 3 stappen opgezet: van een Analysedocument via een Koersdocument naar de Mobiliteitsagenda. Het Koersdocument wordt begin 2021 aan de raad aangeboden, de Mobiliteitsagenda volgt naar verwachting halverwege het jaar.

Bereikbaarheidsagenda Zuidlob VRA

In 2020 wordt door Aalsmeer samen met Amstelveen, Uithoorn, Provincie Noord-Holland en Vervoerregio Amsterdam (VRA) gewerkt aan de totstandkoming van een Bereikbaarheidsagenda Zuidlob VRA. Doel van deze agenda is om, rekening houdend met ruimtelijke en economische ontwikkelingen in de regio, te komen tot regionale afspraken. Dit zijn bijvoorbeeld afspraken over toekomstige projecten, infra-studies. De Bereikbaarheidsagenda wordt begin 2021 aan de raad aangeboden.

Fijnmazigheid OV

Ten aanzien van het proces inzake haalbaarheid fijnmazigheidsmaatregelen openbaar vervoer (motie gemeenteraad 'overall in Aalsmeer goed OV') bestaat nauwe afstemming tussen vervoermaatschappij Connexxion, de Vervoerregio Amsterdam en de gemeente Aalsmeer. Bij gebleken haalbaarheid wordt ingezet op start van de fijnmazigheidsmaatregel op het moment dat Busstation Zwarteweg in gebruik wordt genomen. Op dat moment worden namelijk R Net buslijnen via de provinciale wegen en de Burgemeester Kasteleinweg geleid en komen haltes voor een aantal wijken/buurtten verder weg te liggen.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld parkeren.

2.5.5 Maatschappelijk Vastgoed

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Afronden renovatie sportcomplex Sportlaan 43	Uitvoering	
2. Opstellen nieuwe Nota Vastgoed Aalsmeer 2021	Raad	4e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Uitgangspunt voor het beheer van de gebouwenportefeuille is onveranderd de rapportage "Maatschappelijk vastgoed Aalsmeer in hernieuwde balans" uit 2016. Nagenoeg alle hierin gestelde doelen ten aanzien van de portefeuille zijn voltooid of in uitvoering en ook het verduurzamingsplan gemeentelijke gebouwen is vastgesteld in de tweede helft van 2020. In 2021 zullen we de visie op het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed gaan actualiseren en in een nieuwe Nota Vastgoed Gemeente Aalsmeer 2021 gaan uitwerken.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld taakveld Beheer overige gebouwen en gronden.

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
			Lasten	Baten	Saldo			
	0	0	58	0	58	58	8	8
5.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	34.265	-34.265	0	0	0	0
5.1 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-417	3	7.501	-7.467	34	-353	-1.002	270
5.1 Ruimtelijke ordening	1.238	651	1.189	-345	844	836	836	877
5.2 Wonen en bouwen	506	-450	2.122	-2.515	-393	620	528	528
5.4 Verkeer en vervoer	-12	-16	2	-19	-17	-17	-17	-17
5.5 Beheer overige gebouwen en gronden	-349	197	1.158	-664	494	493	481	462
Totaal saldo van baten en lasten	965	384	46.296	-45.274	1.021	1.638	835	2.129
Reservemutatie	123	-42	315	-454	-140	210	887	-407
Resultaat	1.088	342	46.610	-45.729	881	1.848	1.722	1.722

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo begroting 2020	1.309	1.159	794	1.494
Eerste begrotingswijziging 2020	122	61	-1	-1
Eerste Bestuursrapportage 2020	20	-31	-31	-31
Kadernota 2021				
- Maatregelen OV-fijnmazigheid	50	50		
Actualisering grondexploitaties 2020	201	353	705	
Mutaties begroting 2021				
- Bijstelling omgevingsvergunningen	-1.076			
- Kapitaallasten	-17	-15	-13	-8
- Kostentoerekening	265	264	261	261
- Loon- en prijscompensatie	7	7	7	7
Saldo begroting 2021	881	1.848	1.722	1.722

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Ruimtelijke ontwikkeling zijn betrokken: Green Park gebiedsontwikkeling BV en Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied. Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Missie 2019 - 2022

Inwoners en ondernemers mogen een open en transparante houding van de gemeente verwachten. Een organisatie die denkt in oplossingen en oog heeft voor de menselijke maat. Een professionele organisatie die gericht is op goede, eigentijdse dienstverlening aan inwoners en ondernemers en tijdig, helder en via relevante kanalen communiceert met de verschillende doelgroepen in de samenleving.

Veiligheid staat in Aalsmeer hoog op de agenda. Inwoners voelen zich veilig in hun buurt, kinderen kunnen hier veilig opgroeien, ondernemers veilig ondernemen. De gemeente werkt samen met de veiligheidspartners aan de veiligheid in onze gemeente. Prioriteiten in ons veiligheidsbeleid zullen altijd actueel moeten zijn. Daarom stelt het bestuur van de gemeente naast de aandachtspunten in het Integraal Veiligheidsplan, zoals woonfraude, hennepsteelt, inbraken, jeugdoverlast en verwarde personen, zaken zoals ondermijning, arbeidsmigranten overlast Surfeiland en waterveiligheid hoog op de (veiligheids)agenda voor 2021-2022.

2.6.1 Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Voorkomen en bestrijden van georganiseerde criminaliteit in de sierteeltsector	1.1 Inzetten handhavingsknooppunt Aalsmeer voor opsporing van (georganiseerde) criminaliteit op voornamelijk bedrijventerreinen.	Uitvoering	
2. Inzetten op problematiek arbeidsmigranten	2.1 Aanpak illegale en/of overbewoning door arbeidsmigranten.	Uitvoering	
3. Voorkomen jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit	3.1 Aanpak alcoholmisbruik, lachgas e.d.	Uitvoering	
	3.2 Inzetten op jeugdoverlast op/rond het water (Westeinderplassen).	Uitvoering	
4. Handhaven openbare orde en veiligheid in en rondom het water	4.1 Handhaving veiligheid varend verkeer/recreatie op en rond het water.	Uitvoering	
	4.2 Aanpak overlast/criminaliteit op Westeinder eilanden.	Uitvoering	
5. Inzetten op woonfraude, hennepsteelt, inbraken/HIC-crimes, personen met verward gedrag	5.1 Uitvoeren acties Integraal Veiligheidsplan.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Opstellen jaarrapportage VTH 2020	College	1e kwartaal
2. Actualiseren Algemene Plaatselijke Verordening Aalsmeer	Raad	4e kwartaal
3. Consultatie jaarstukken Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland	Raad	2e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Algemeen

Het integraal Veiligheidsplan Aalsmeer 2019-2022 richt zich op de aanpak van ondermijning en woonfraude, het terugdringen van overlast door verwarde personen en het terugdringen van het aantal woninginbraken.

Naast de bovengenoemde prioriteiten is het beleid openbare orde en veiligheid ook incident gestuurd. Daarom houden we rekening met plotseling opkomende actuele ontwikkelingen buiten dit plan.

In het tweejaarlijkse activiteitenplan integrale veiligheid zijn alle acties opgenomen.

Integrale (regionale) aanpak

Wij werken vanuit een integrale aanpak met alle veiligheidspartners. Dit is met name van belang bij de regionale aanpak van het thema ondermijning dat op regionaal niveau gecoördineerd wordt vanuit Regionaal informatie en expertisecentrum (RIEC).

Voor de veiligheidsthema's die meer in het sociale domein liggen werken partners samen binnen het regionaal opererende Actiecentrum veiligheid en zorg (AcVZ). Deze netwerkorganisatie ontwikkelt zich snel. Hoe meer partners deelnemen hoe effectiever de aanpak. De gemeente levert hierin een financiële bijdrage. Detentie en terugkeer, dat deels wordt uitgevoerd in het regionale actiecentrum, wordt op een andere meer preventieve en intensievere wijze ingezet in 2021 waarvoor extra budget is opgenomen. Een eventueel vervolg is afhankelijk van de regionale (Amstellandgemeenten) die aan het eind van het jaar zal plaatsvinden.

We werken samen met de politie informatie gestuurd en gebiedsgericht om de gemeentelijke handhaving op het veiligheidsterrein, vooral de openbare ruimte, te versterken. Naast repressie moet er ook aandacht zijn ook voor de preventieve kant.

Bij crisisbeheersing is het beleidsplan van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland leidend. De bluswatervoorzieningen houden evenals in 2020 hierbij ook in 2021 regionaal specifieke aandacht.

Ondermijning

Waar in Aalsmeer in 2020 de aanpak van ondermijning is geïntensiveerd door de inzet in het (RIEC) programma 'Weerbare bloemenveiling' en het 'Handavingsknooppunt ondermijnende criminaliteit Aalsmeer', is het de intentie beide vormen van brede ketenaanpak door te zetten in 2021 en verder. Dit zal naast een brede inzet van ketenpartners zoals OM, politie en belastingdienst ook een verhoogde inzet, actief en ondersteunend, betekenen van de gemeente. Een deel van de kosten voor de inzet binnen het programma 'weerbare bloemenveiling' wordt bekostigd door de rijksoverheid via de betrokken RIECS.

Waterveiligheid

Ook heeft de 'problematiek' in en rond het water in Aalsmeer een structureel karakter gekregen in de afgelopen jaren. De toename van recreatie maar ook de komst van meer arbeidsmigranten naar de regio die onder meer illegaal gebruik maken van de eilanden voorziet in een intensievere inzet in 2021-2022. Structureel zal ingezet moeten worden in het handhaven van de openbare orde en veiligheid in en rondom

het water door, naast politie, de gemeentelijke afdelingen. Deels kan hier ook flexibel op worden ingezet door inzet van particuliere beveiliging. Mogelijk ook voor het nieuw te ontwikkelen strand-/recreatiegebied. De toename van drukte op het water en de recreatieplaatsen rondom de Westeinder plassen én tevens de uitbreiding van water-/strandrecreatie aan de westzijde (waterfront) rechtvaardigen een structurele verhoogde inzet op het gebied van veiligheid van recreant en burger.

Personen met verward gedrag

Een onzekere factor blijft de problematiek van personen met verward gedrag. Ernstige voorvallen blijven gelukkig schaars maar merkbaar is wel een toename van (buurt)overlast door personen met psychische problemen. Naast de inzet van de zorgsector zal dit ook leiden tot een toename van inzet van medewerkers bij overlast en veiligheid.

Een andere zeer onzekere factor zullen ontwikkelingen omtrent het corona-virus zijn. Een verhoogde inzet op noodzakelijk maatregelen in het kader van de corona-ontwikkelingen zullen, naast waterveiligheid/drukke, verwarde personen, arbeidsmigranten, ernstig op de inzet van de gemeenten drukken. Hier zal op moeten worden geanticipeerd.

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Openbare orde en veiligheid en Crisisbeheersing en brandweer.

2.6.2 Dienstverlening burger

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Vergroten van de digitale dienstverlening voor de burger.	1.1 De aanvragen van alle producten worden online ondersteund waardoor voortgang online is te volgen.	Uitvoering	
2. De telefonische dienstverlening optimaliseren.	2.1 Het klantcontact (volg)systeem verder uitrollen binnen de organisatie. Hierdoor ontstaat op basis van de contacten een integraal klantbeeld.	Uitvoering	
3. Verbeteren van de digitale communicatie met burgers en ondernemers.	3.1 Doorontwikkelen webcare team binnen het KCC. Het introduceren van een chat-functionnalité op de website.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Een chatfunctie introduceren op de gemeente website om toegang te krijgen tot de service van publieksinformatie.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Covid-19

De dienstverlening in en rond het raadhuis is aangepast vanwege de Covid-19 pandemie. Wij hanteren niet langer vrije inloop maar werken alleen op afspraak. In de uitvoering van onze wettelijke taken houden wij de veiligheidsrichtlijnen van het RIVM in acht.

Door Covid-19 blijft de productomzet Burgerzaken in 2020 achter bij de prognose. Naar verwachting wordt dit in 2021 en 2022 rechtgetrokken omdat de inwoner toch op termijn een reisdocument of rijbewijs etc. nodig heeft. Ook uitgestelde huwelijken worden op een later moment toch ingepland. Hierdoor wordt het drukker aan de balies, in de centrale hal, callcenter en in de backoffice. Publiekszaken bewaakt de voortgang van de dienstverlening en anticipeert direct op een veranderende klantenstroom.

Groei economie en bevolking (areaal)

Door de gunstige economische ontwikkeling in onze regio neemt het aantal bedrijven en inwoners toe. Het Centraal Plan Bureau voorziet dat deze groei van de bevolking en van de werkgelegenheid in de Metropool Regio Amsterdam (MRA) zich de aankomende jaren voortzet. Het aantal (her)vestigingen vanuit het buitenland stijgt jaarlijks. Gevolg hiervan is ook dat er sprake is van een toename van werkzaamheden bij Publiekszaken. Denk hierbij aan de verwerking van de eerste inschrijvingen, verhuizingen, naturalisaties (incl. ceremonies), het doen van adresonderzoeken en het voltrekken van huwelijken. Door internationalisering neemt de complexiteit van het werk bij Burgerzaken toe.

Voorkomen adres- en identiteitsfraude (wettelijke taak)

De corebusiness van Burgerzaken verandert doordat de nadruk komt te liggen op de wettelijke taak "voorkomen van adres- en identiteitsfraude". Voor onze dienstverlening richting afnemers en inwoners betekent dit dat Burgerzaken garant moet staan voor een optimale kwaliteit en veiligheid van onze Basisregistratie Personen (BRP). Adres-/identiteitsfraude en/of onjuiste identiteitsvaststelling opent de weg naar allerlei soorten uitkeringen en toeslagen. De aanpak van fraude is belangrijk voor inwoners en bedrijven want de impact van identiteitsfraude is enorm, zowel materieel als immaterieel. Ook voor de Overheid is het belangrijk dat hierop wordt ingezet, zowel financieel gezien (uitkeringen en andere voorzieningen worden stopgezet) als voor wat betreft de veiligheidsaspecten.

Om de controle op de verhuisaangiftes verder te optimaliseren gaan we een controlesysteem implementeren, waardoor we zoveel mogelijk fraude kunnen opsporen en voorkomen. Burgerzaken pakt deze taken op in samenwerking met diverse interne- en externe partners zoals gemeenten, politie, woningcorporatie, Koninklijke Marechaussee (KMAR), Afdeling Vreemdelingenpolitie, Identificatie en Mensenhandel (AVIM) en Openbaar Ministerie (OM).

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Burgerzaken.

2.6.3 Communicatie

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2021?	Type	Planning
1. Verbeteren/vernieuwen van de digitale communicatie	1.1 Uitbreiding digitale communicatie en bijbehorende formatie.	Uitvoering	4e kwartaal
	1.2 Uitbreiding webcare en bijbehorende formatie.	Uitvoering	4e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Onze digitale kanalen spelen een steeds belangrijkere rol in onze dienstverlening en communicatie met inwoners en ondernemers. Daarnaast hebben we te maken met een groot aantal gemeentelijke projecten, maatschappelijke opgaven en nieuwe wetgeving en technieken. Hierdoor de druk op de digitale communicatie toe, met name op de capaciteit.

Digitale communicatie speelde een sleutelrol bij de coronacrisis. Informatievoorziening moest snel en breed toegankelijk zijn, veel digitaal maar ook via geprinte media. En voor de vele internationals in onze gemeente in het Engels. Inwoners hadden veel vragen over de maatregelen en vervolgens over de versoepeling van de maatregelen. Voor vragen gaan mensen niet naar het Rijk maar naar de gemeente. Om hier goed op in te spelen is de website in korte tijd ingericht op informatievoorziening voor verschillende doelgroepen en voor het aanvragen van de diverse coronaregelingen. Bij deze crisis hebben we veel online campagnes over de regels en gedrag ingezet, met name via social media kanalen. Ook maakt deze tijd duidelijk hoe belangrijk het is om de buitenwereld naar 'binnen' te halen. Het geeft ons een beter beeld van wat er speelt en waar we als gemeente op moeten inzetten. We willen dit verder ontwikkelen.

De overgang naar het thuiswerken vroeg veel van de organisatie en extra inzet van interne communicatie om medewerkers aangesloten, gemotiveerd en verbonden te houden. Daarvoor maken we meer dan voorheen gebruik van interactieve kanalen en andere middelen, zoals video.

Taakvelden per thema

Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld Ondersteuning organisatie op programma 2.7 Overhead.

2.6.4 Regionale samenwerking

Actuele beleidsontwikkelingen

Metropoolregio Amsterdam (MRA)

Er is een nieuwe MRA Agenda 2020- 2024 op hoofdlijnen vastgesteld die ingaat op complexe opgaven op het gebied van Wonen, Economie, duurzaamheid en bereikbaarheid. Uitwerking van de Agenda gebeurt via zogenoemde Uitwerkingslijnen. Hierbij zullen ook de gevolgen van de Coronapandemie op de diverse terreinen worden betrokken. De Amstelland-Meerlanden regio heeft aangegeven bij de uitwerking van de Agenda voorstander te zijn van *coalition of the willing* en heeft de lokale autonomie benadrukt. Aalsmeer zal steeds nadrukkelijk afwegen wat belangrijk is om in MRA-verband, deel-regionaal of lokaal op te pakken.

Naar aanleiding van de evaluatie van de *governance* van de MRA in 2019 is er een bestuurlijke werkgroep ingesteld die werkt aan verbetering van de MRA *governance*. Belangrijke aspecten hierbij zijn onder andere: vorm volgt inhoud, *coalition of the willing*, heldere rolomschrijving voor de Regiegroep, Agendacommissie en bestuurlijke overleggrema en democratische legitimiteit van de raad.

De bijdrage per inwoner is geïndexeerd en gaat van €1,50 naar €1,53 en wordt verwerkt in de begroting 2021 van Aalsmeer.

Gemeenschappelijk regeling Amstelland Meerlanden (AM)

In AM verband vindt de voorbereiding plaats op de MRA samenwerking. Er is een Economische Agenda AM en een Actieplan Wonen AM die in 2020 geactualiseerd wordt. Regiosecretarissen zorgen voor een goede voorbereiding en het aanhaken op de MRA. De raden in Amstelland Meerlanden vormen samen een AM raadsledenplatform.

De bijdrage aan de AM is €0,73 per inwoner.

Taakvelden per thema

Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld Bestuur.

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
			Lasten	Baten	Saldo			
6.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.270	1.336	1.385	0	1.385	1.385	1.385	1.385
6.1 Openbare orde en veiligheid	1.453	1.387	1.698	-33	1.665	1.473	1.431	1.431
6.2 Burgerzaken	235	262	667	-337	330	329	355	330
6.4 Bestuur	1.674	1.961	2.114	0	2.114	2.203	2.156	2.156
Totaal saldo van baten en lasten	4.631	4.945	5.863	-370	5.493	5.390	5.326	5.302
Resultaat	4.631	4.945	5.863	-370	5.493	5.390	5.326	5.302

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo begroting 2020	4.920	4.938	4.942	4.842
Eerste begrotingswijziging 2020	25	25	25	25
Eerste Bestuursrapportage 2020	409	227	106	182
Kadernota 2021				
- Detentie en terugkeer	20	20		
- Handhaving hennepeteelt	22	22		
- ZAAI/ Digitaal Nachregister/Promotie Aalsmeer/ Villagedressing	-51			
- Overige wijzigingen < € 40.000	14	14	14	14
Mutaties begroting 2021				
- Aanpassing verordening winkeltijden	-95	-95		
- Correctie taakveld (VNG-lidmaatschap van Overhead naar Bestuur)	127	127	127	127
- Kostentoerekening	-19	-19	-19	-19
- Loon- en prijscompensatie	86	86	86	86
- Handhaving Waterfront	45	45	45	45
- Overige wijzigingen < € 40.000	-10			
Saldo begroting 2021	5.493	5.390	5.326	5.302

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Bij de realisering van de doelstellingen van programma Bestuur, bevolking en veiligheid zijn betrokken: Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland, Vervoerregio Amsterdam en Amstelland- en Meerlandenoverleg en Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied. Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.7 Overhead

Inleiding

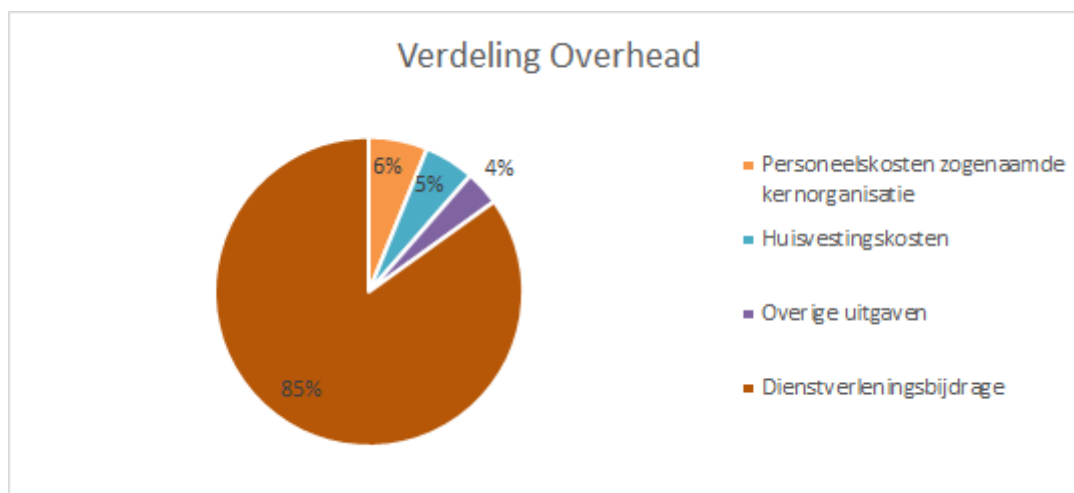
Het BBV schrijft voor dat de overhead op een separaat programma wordt begroot en daarmee ook in een apart overzicht wordt opgenomen met de baten en lasten van de overhead. De programma's bevatten daarmee alleen de baten en lasten van het primaire proces, dat wil zeggen: die onderdelen van de bedrijfsvoering die alleen, c.q. direct voor de uitvoering van de desbetreffende taken en activiteiten worden ingezet.

Taakvelden per thema

Aan dit programma / thema is gekoppeld het taakveld Ondersteuning organisatie. Samengevat gaat het bij overhead om de volgende zaken:

- leidinggevende en managementondersteuning in het primair proces;
- de financiële functie;
- P&O/HRM;
- de inkoopfunctie;
- de communicatiefunctie;
- juridische zaken;
- ICT;
- bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- facilitaire zaken en huisvesting.

De kosten van de overhead bestaan voor 85% uit de dienstverleningsbijdrage aan de Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer Amstelveen. In deze dienstverleningsbijdrage zitten bovenstaande zaken verwerkt. In de paragraaf bedrijfsvoering wordt de dienstverleningsbijdrage verder toegelicht.



Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
			Lasten	Baten	Saldo			
7.1 Ondersteuning organisatie	7.885	8.206	8.796	0	8.796	8.188	8.059	8.059
Totaal saldo van baten en lasten	7.885	8.206	8.796	0	8.796	8.188	8.059	8.059
Reservemutatie	-205	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	7.680	8.206	8.796	0	8.796	8.188	8.059	8.059

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo begroting 2020	7.574	7.573	7.573	7.573
Eerste begrotingswijziging 2020	-73	-110	-110	-110
Eerste Bestuursrapportage 2020	1.035	467	338	338
Kadernota 2021				
- Behandeling sloopmeldingen/asbest	-4	-4	-4	-4
- Invoering abonnementstarief WMO	22	22	22	22
Mutaties begroting 2021				
- Correctie taakveld (VNG-lidmaatschap van Overhead naar Bestuur)	-127	-127	-127	-127
- Kostentoerekening	266	268	268	268
- Loon- en prijscompensatie	103	99	99	99
Saldo begroting 2021	8.796	8.188	8.059	8.059

Belangrijkste financiële ontwikkelingen

Correctie taakveld

Er heeft een kritische beoordeling plaatsgevonden welke kosten zijn aan te merken als overhead. Uit deze analyse is gebleken dat het VNG-lidmaatschap behoort bij het taakveld Bestuur, omdat dit lidmaatschap is te categoriseren als regionale, landelijke en internationale bestuurlijke samenwerking. Om deze reden zijn deze lasten gecorrigeerd naar het taakveld Bestuur (Programma 6).

Kostentoerekening

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2021'

Loon- en prijscompensatie

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2021'

Verbonden partijen

Bij programma Overhead is naast de eigen organisatie de Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen betrokken. Voor aanvullende informatie over de Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

Inleiding

In dit hoofdstuk wordt een overzicht gegeven van baten en lasten die niet direct samenhangen met een programma. Dit zijn de algemene dekkingsmiddelen, waarvan de opbrengst OZB, de algemene uitkering en de dienstverleningsbijdrage AA de belangrijkste zijn, de ramingen van onvoorzien en een aantal stelposten, waarvan de nadere invulling in de loop van het jaar plaatsvindt.

Taakvelden per thema

Aan dit programma / thema zijn gekoppeld de taakvelden Treasury, OZB Woningen, OZB Niet-woningen, Belastingen overig, Algemene uitkeringen, Overige baten en lasten en Vennootschapsbelasting (VPB).

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
			Lasten	Baten	Saldo			
8.1 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-33.873	-34.623	0	-36.545	-36.545	-37.352	-37.795	-38.370
8.1 Belastingen overig	-1.731	-1.678	43	-1.794	-1.751	-252	-252	-252
8.1 Overige baten en lasten	889	844	754	-4	750	1.917	2.697	3.665
8.1 OZB Niet woningen	-4.129	-4.138	128	-4.600	-4.472	-4.472	-4.472	-4.472
8.1 OZB Woningen	-4.710	-5.102	445	-5.693	-5.248	-5.248	-5.248	-5.248
8.1 Treasury	-1.349	-1.164	-43	-89	-132	-105	-329	-319
8.1 Vennootschapsbelasting (VPB)	13	15	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo van baten en lasten	-44.890	-45.845	1.327	-48.725	-47.398	-45.512	-45.399	-44.996
Reservemutatie	-5.466	-1	0	0	0	0	0	0
Resultaat	-50.355	-45.845	1.327	-48.725	-47.398	-45.512	-45.399	-44.996

Treasury

Op het taakveld treasury worden de lasten en baten van de verschillende deelnemingen en de rekening bij het SVN opgenomen, evenals de lasten en baten van de financieringsfunctie.

Dividenden

De gemeente Aalsmeer ontvangt totaal € 90.000 dividend van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en De Meerlanden Holding NV. Daarnaast ontvangt de gemeente een rentevergoeding van het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVN). Onder de lasten staan de rentelasten over de verschillende deelnemingen en de rekening bij het SVN.

Saldo financieringsfunctie

Dit saldo bevat het renteresultaat van de financieringsfunctie, het verschil tussen onze interne rentetoerekening (0%) en de werkelijke rentekosten. Het renteresultaat is voor 2021 ca. € 0,3 ton positief.

In paragraaf 3.4 Financiering wordt nader ingegaan op de financieringsfunctie.

OZB en belastingen overig

Onder de lasten zijn de kosten opgenomen die te maken hebben met de invordering van belastingen, het opleggen van aanslagen en de kosten voor de waardering van Wet waardering onroerende zaken (WOZ) objecten. Een deel van de invorderingskosten wordt terugontvangen door deze te verhalen.

De baten bestaan uit de gemeentelijke belastingen die geen directe relatie hebben met een bepaalde gemeentelijke taak. Belastingopbrengsten kunnen vrij worden besteed door de gemeente. De opbrengst voor forensen- en (water)toeristenbelasting, rioolheffing, afvalstoffenheffing en begraafrechten worden op de desbetreffende programma's verantwoord.

<i>x € 1.000</i>	
Omschrijving algemene belasting	2021
Onroerende zaakbelasting woningen	5.647
Onroerende zaakbelasting niet-woningen	4.600
<i>Belastingen overig:</i>	
Roerende zaak belasting	53
Hondenbelasting	132
Reclamebelasting	94
Precariobelasting	1.516
Totaal algemene belastingen	12.042
Verhaal kosten invordering	-46
Totaal	11.996

In de paragraaf lokale heffingen staat een nadere onderbouwing van de opbrengsten en de verschillende tarieven.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds

In de raming is rekening gehouden met de effecten, zoals gepresenteerd in de Kadernota 2021. Daarnaast is ook de meicirculaire 2020 verwerkt in de ramingen voor 2021 tot en met 2024.

De algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt gepresenteerd in lopende prijzen. Dit betekent dat we onze eigen aanname hanteren over de loon en prijsontwikkeling na 2021 en hier afwijken van de prijsontwikkeling bruto binnenlands product die het Rijk als handreiking presenteert aan gemeenten. De ontwikkeling van het bruto binnenlands product is namelijk grillig en geeft geen goede weergave van de daadwerkelijke loon- en prijsontwikkeling. Door onze eigen uitgangspunten te hanteren zijn we hierin flexibeler. Voor de structurele ontwikkeling is een stelpost opgenomen. De stelpost nominaal gaat uit van een trendmatige loonontwikkeling van 3,75% en de prijsontwikkeling schatten we op 2% voor de jaren 2022 en verder. Met deze trendmatige handelwijze wordt voorkomen dat jaarlijkse fluctuaties in de nominale ontwikkeling direct noodzaken tot begrotingsbijstellingen. In de stelpost is tevens rekening gehouden met een areaal toename conform huidige planvorming. Deze handelwijze wordt ingegeven vanuit prudent begrotingsbeheer. Aanwending van deze stelpost zal via de reguliere P&C documenten plaatsvinden.

De prijsindex 2021 is niet volledig uitgekeerd. Alleen daar waar contractuele verplichtingen ons houden aan het toekennen van een prijsindex is deze alsnog toegepast. Hierbij heeft het college naast de afspraken over de dienstverleningsbijdrage en GR ook de door ons gesubsidieerde instellingen geschaard. Eigen prijsafhankelijke budgetten in de begroting zijn niet geïndexeerd. Hiermee resteert in 2021 een bedrag van € 185.000 structureel in de stelpost nominaal. In het begrotingsjaar 2021 is dit bedrag structureel vrijgevallen ten gunste van het begrotingssaldo.

Overige baten en lasten

Onder de overige baten en lasten zijn bedragen opgenomen die niet verwerkt zijn in de programma's, omdat deze vrijwel niet toe te delen zijn. Het meerjarig oplopende saldo hiervan wordt voornamelijk veroorzaakt door de reservering voor loon- en prijsstijgingen.

Ontwikkeling saldo algemene dekkingsmiddelen

Onderstaande tabel begint met het meerjarig saldo van de algemene dekkingsmiddelen uit de primitieve begroting 2020, gevolgd door een opsomming van de mutaties na de primitieve begroting 2020, wat uiteindelijk resulteert in een meerjarig saldo begroting 2021. De onderverdeling van het meerjarig saldo naar taakvelden wordt gegeven in de tabel aan het begin van dit hoofdstuk.

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo begroting 2020	-45.989	-44.269	-44.219	-44.233
Eerste begrotingswijziging 2020	-348	-348	-348	-348
Eerste Bestuursrapportage 2020	-156	-74	-18	-18
Kadernota 2021				
- Aframen dividend Stedin	250	250		
- Areaaluitbreiding 2021	-135			
- Rookvrije gemeente, uitvoeringsmiddelen	-5	-5	-5	
- Uitvoering Casusregie Straf en Zorg (TopX)	-25	-25		
- Overige wijzigingen < € 40.000	48	20	20	20
Meicirculaire 2020	-389	-368	-68	319
Mutaties begroting 2021				
- Kapitaallasten	171	165	150	174
- Kostendekkende exploitaties	56	64	64	64
- Kostentoerekening	-159	-167	-165	-165
- Loon- en prijscompensatie	-817	-805	-805	-804
- Midget Golf Club		-5	-5	-5
- Junior medewerker energietransitie	110	55		
- Overige wijzigingen < € 40.000	-10			
Saldo begroting 2021	-47.398	-45.512	-45.399	-44.996

Verbonden partijen

Bij programma Algemene dekkingsmiddelen zijn betrokken: De Meerlanden Holding NV, Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden, Bank Nederlandse Gemeenten en Stedin Groep (Netwerkbedrijf).

3. Paragrafen

3.1 Lokale heffingen

Inleiding

De paragraaf lokale heffingen bevat, conform het BBV, een overzicht van de inkomsten, het beleid ten aanzien van de lokale heffingen en een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, de lokale lastendruk en een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid. In de Gemeentewet en een aantal bijzondere wetten is geregeld welke heffingen (belastingen en retributies) een gemeente mag opleggen. De Raad bepaalt tot invoering, wijziging of intrekking van de gemeentelijke belastingverordening.

Belastingen

Belastingen zijn heffingen waarvan de opbrengst vrij besteedbaar is. De gemeente Aalsmeer kent de volgende belastingen: onroerende zaakbelastingen, roerende zaakbelasting, forensenbelasting, (water)toeristenbelasting, hondenbelasting, reclamebelasting en precariobelasting. De mogelijkheid tot het heffen van precariobelasting op kabels en leidingen van nutsvoorzieningen is ingaande 2022 van Rijksweg afgeschaft.

Retributies

Retributies zijn heffingen waarbij een bepaalde vergoeding wordt betaald voor een specifieke dienst. De geraamde opbrengsten van een retributie mogen niet hoger zijn dan de geraamd kosten. De gemeente Aalsmeer kent de volgende retributies: afvalstoffenheffing, rioolheffing, leges, marktgeld en grafrechten. Grafrechten zijn onderverdeeld in lijkbezorgingsrechten, zoals inkopen eigen graf, begraving, gebruik aula en dergelijke en onderhoudsrechten begraafplaats.

De paragraaf lokale heffingen bevat een overzicht van de geraamde inkomsten lokale heffingen, het beleid dat de gemeente hanteert voor de bepaling van de hoogte van de heffingen, een uiteenzetting per belasting en heffing van de belangrijkste gegevens en een vergelijking van de belastingdruk met omliggende gemeenten. De paragraaf wordt afgesloten met een overzicht van de belangrijkste kerngegevens.

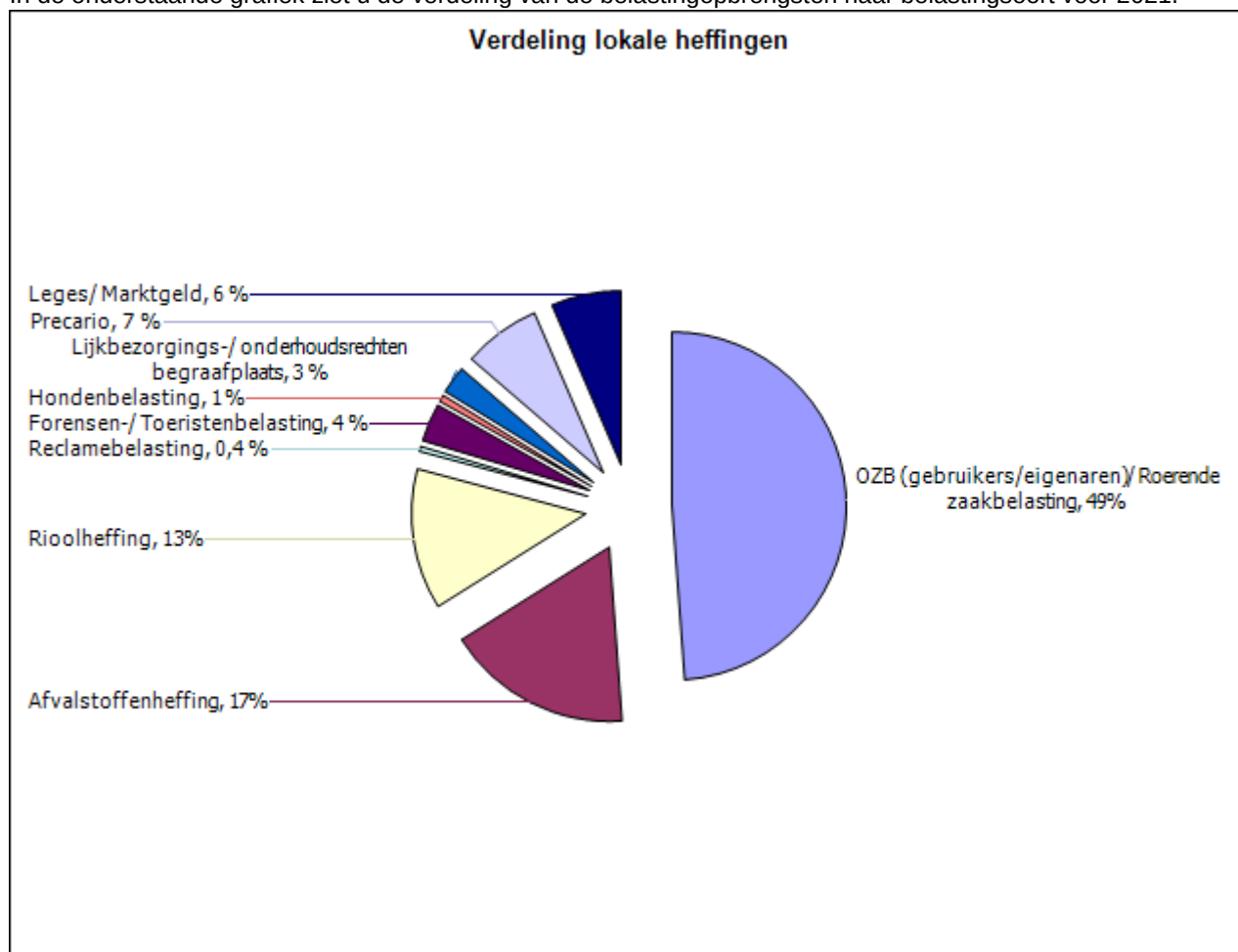
Inkomsten lokale heffingen

In het volgende overzicht treft u de geraamde inkomsten voor de belastingen en retributies aan zoals deze in de primitieve begroting zijn opgenomen. De inkomsten bestaan uit de heffing aan inwoners en bedrijven en bedragen die vanuit de reserve of voorziening beschikbaar komen.

x € 1.000

Soort lokale heffing	Begroting 2020	Begroting 2021
Belastingen		
OZB gebruikers niet - woningen	1.827	2.060
OZB-eigenaren niet - woningen	2.420	2.540
OZB-eigenaren woningen	5.446	5.647
Roerende zaak belasting	52	53
Forensenbelasting	46	48
Toeristenbelasting	224	567
Watertoeristenbelasting	128	131
Hondenbelasting	128	132
Reclamebelasting	92	94
Precariobelasting	1.516	1.516
	11.878	12.787
Retributies		
Afvalstoffenheffing	3.542	3.639
Rioolheffing	2.759	2.759
Marktgeld	22	22
Lijkbezorgingsrechten	363	309
Onderhoudsrechten begraafplaats	241	230
Leges	3.039	1.347
	9.966	8.305
Totaal inkomsten lokale heffingen	21.845	21.092
Kortingen		
Compensatie woonlasten	0	0
Totaal kortingen	0	0
Daadwerkelijke heffing aan inwoners en bedrijven	21.845	21.092

In de onderstaande grafiek ziet u de verdeling van de belastingopbrengsten naar belastingsoort voor 2021.



Belastingdruk

In de met algemene stemmen aangenomen motie belastingplafond 2019-2022 is het college opgeroepen de woonlasten voor inwoners in zijn totaliteit zo laag mogelijk te houden.

De afgelopen twee jaar is Aalsmeer sterk gestegen in de ranglijst van de COELO-atlas (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden). Nummer 1 heeft de laagste woonlasten.

Jaar	Plaats	Aantal gemeenten (deelnemers COELO)
2020	305	377
2019	275	372
2018	181	387
2017	185	398
2016	236	396
2015	348	407

Uit de COELO-atlas 2020 blijkt dat Aalsmeer verder gedaald is in de ranglijst van duurste gemeenten. In de begroting 2020 was al vermeld dat dit het effect was door de wijziging van het bepalen van het OZB tarief. Voorgaande jaren was de lagere plaats het gevolg van de "compensatie woonlasten" in combinatie met de € 65,- teruggave uit de egalisatiereserve riool voor de periode 2016 t/m 2018.

Door vanaf 2020 weer terug te gaan naar de systematiek waarbij de bepaling van het OZB gecorrigeerd wordt voor de waardeontwikkeling wordt een realistischer en beter vergelijkbaar tarief en gemiddeld aanslagbedrag gepresenteerd.

In onderstaande tabel is opgenomen hoe de woonlasten zich in de periode 2017 t/m 2021 ontwikkelt.

Soort lokale heffing	2017	2018	2019	2020	2021
OZB aanslag woning eigenaar	323	368	390	414	425
Rioolheffing eigenaar	194	174	174	174	174
Afvalstoffenheffing gebruiker	290	290	291	291	299
hoogste tarief					
Aanslag	807	832	855	879	898
Teruggaaf egalisatie	-65	-65			
Compensatie woonlasten		-30	-25		
Netto te betalen	742	737	830	879	898

Vergelijking met regiogemeenten

De ontwikkeling van de belastingdruk van Aalsmeer in vergelijking tot de regiogemeenten wordt schematisch als volgt weergegeven.

Woonlasten regio eigenaar/bewoner woning	2017	2018	2019	2020
Aalsmeer	742	737	830	880
Amstelveen	694	703	720	756
Amsterdam	586	581	645	656
Diemen	801	772	783	815
Haarlemmermeer	718	717	836	759
Ouder-Amstel	733	732	823	844
Uithoorn	772	788	819	841
Kaag en Braassem	865	860	884	891
Nieuwkoop	861	881	915	952

Beleid van de lokale heffingen

Belangrijkste uitgangspunten voor het gemeentelijk tarievenbeleid zijn:

- Het toepassen van een jaarlijkse indexering voor loon- en prijsontwikkeling, indien wettelijk toegestaan;
- Het hanteren van maximaal kostendeckende tarieven;
- Terughoudendheid ten aanzien van verhoging lokale lastendruk.

Indexering

Samen met de belastingverordeningen worden de definitieve tarieven in de raadsvergadering van december vastgesteld. Om de begrote opbrengsten te realiseren kunnen als gevolg van nadere preciseringen/ontwikkelingen nog kleine afwijkingen ontstaan in de nu vermelde tarieven.

Uitgezonderd de precarioheffing kabels en leidingen is bij de berekening van de tarieven rekening gehouden met een indexering van 2,75%. Voor de bouwleges, grafrechten, afvalstoffenheffing en rioolheffing geldt wel dat de indexatie alleen zal plaatsvinden als de kostenontwikkeling hier ook ruimte voor biedt.

Kostendeekkende tarieven retributies

Uitgangspunt bij de retributies is maximaal 100% kostendeekkendheid. Alle kosten die toegerekend kunnen worden, worden doorvertaald in de verschillende tarieven.

Toerekening van overhead

In het BBV (besluit begroting en verantwoording) waar de programmabegroting van een gemeente aan moet voldoen is bepaald dat op consistente wijze de overhead aan de tarieven moet worden toegerekend. Aalsmeer heeft als uitgangspunt toerekening van de overhead aan de tarieven op basis van de directe ambtelijke capaciteit. Dit is vastgelegd in de financiële verordening Aalsmeer 2017-I die op 20 april 2017 is vastgesteld.

Concreet betekent dit, dat de totale overheadkosten worden uitgedrukt in een percentage van de totale directe ambtelijke capaciteitsinzet. Dit levert een overheadpercentage op dat in alle kostenopstellingen voor tariefberekeningen wordt gehanteerd. Het overheadpercentage voor de begroting 2021 bedraagt 77%. Dit percentage is als volgt berekend:

(a)	totale kosten directe ambtelijke capaciteitsinzet	€ 10.411
(b)	totale (netto toe te rekenen) overheadkosten	€ 8.020
(c=b/a * 100%)	overheadpercentage	77%

Uitwerking financiële kaders per belasting/heffing

Per belasting/heffing worden de volgende onderwerpen beschreven:

- het gemeentelijk beleid voor de heffing;
- een tarievenvoorstel voor 2021;
- een overzicht tariefontwikkeling van de laatste jaren (indien relevant);
- een vergelijking van tarieven in de regio (indien relevant).
- de mate van kostendeekkendheid (indien relevant)

Onroerende zaakbelasting (OZB)

Gemeentelijk beleid

De onroerende zaakbelastingen (OZB) vormen voor de gemeente de grootste inkomstenbron. De OZB bestaan uit een belasting voor het eigendom (woningen en niet-woningen) en voor het gebruik (niet-woningen). De OZB wordt berekend als percentage van de waarde die voor de Wet WOZ is vastgesteld voor dat jaar.

Voorstel tarieven 2021

Grondslag voor de OZB zijn de voor de Wet Waardering onroerende zaken vastgestelde WOZ-waarden. De WOZ-waarde wordt jaarlijks vastgesteld op basis van transacties rond de waardepeildatum 01-01 van het betreffende begrotingsjaar. De taxaties voor belastingjaar 2021 zijn nog in volle gang. De WOZ-waarden dienen niet alleen als grondslag voor de aanslagen OZB 2021 maar ook voor andere belastingen. Zoals: voor het eigen woningforfait in de inkomstenbelastingen en de Watersysteemheffing gebouw voor de waterschapslasten.

Uit de eerste geprognosticeerde taxaties blijken de woningen en niet-woningen, bedrijven, redelijk in lijn te liggen met de landelijke waardeestijging. Landelijk wordt rekening gehouden met waardeestijgingen van 7% voor woningen en 1% voor niet-woningen, zoals vermeld in de meicirculaire 2020. De inschatting voor Aalsmeer ligt 1%-punt hoger (respectievelijk 8% en 2%).

De daadwerkelijke waardeestijging 2020/2021 zal pas in december bij het vaststellen van de tarieven OZB 2021 bekend zijn. Voor de bepaling van het OZB tarief 2021 wordt dan direct rekening gehouden met de laatste gegevens. Op deze wijze wordt zo nauwgezet mogelijk aangesloten op de vastgestelde opbrengst in de begroting. Door deze systematiek is een aparte compensatieregeling gemeentelijke belastingen niet meer nodig.

Jaar	2019	2019	Jaar	2020	2020
Gemeente	Eigenaar niet woning	Gebruiker niet-woning	Gemeente	Eigenaar niet woning	Gebruiker niet-woning
Nieuwkoop	0,3161	0,2491	Nieuwkoop	0,3522	0,2775
Haarlemmermeer	0,2938	0,2555	Haarlemmermeer	0,2925	0,2548
Diemen	0,2606	0,2476	Diemen	0,2581	0,2452
Uithoorn	0,2581	0,1988	Uithoorn	0,2497	0,1924
Amstelveen	0,2571	0,2070	Amstelveen	0,2534	0,2040
Ouder-Amstel	0,2477	0,2145	Ouder-Amstel	0,2595	0,2247
Aalsmeer	0,2155	0,1880	Aalsmeer	0,2165	-
Kaag en Braassem	0,1651	0,1467	Kaag en Braassem	0,1608	0,1484
Amsterdam	0,1535	0,1227	Amsterdam	0,1398	0,1103

Rekenvoorbeeld woning / niet-woning

Soort	WOZ- waarde 2020	Tarief 2020	Aanslag 2020	Prognose taxaties 2020/2021	WOZ- waarde 2021	Index 2% tarief 2020/2021	Aanslag 2021	Verschil aanslag 2020/2021
Eigenaar woning	370.000	0,1119%	414	8,00%	399.000	0,10662%	425	11
Eigenaar niet-woning	1.000.000	0,2165%	2.165	2,00%	1.020.000	0,21809%	2.225	60
Gebruiker niet-woning	1.000.000	0,0000%	0	2,00%	1.020.000	0,19029%	1.941	1.941

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelasting

Deze belasting is op grond van het gelijkheidsbeginsel ontstaan. Eigenaren en gebruikers van roerende ruimten hebben namelijk evenzeer belang bij de door de gemeente geboden collectieve voorzieningen. Op basis van de Gemeentewet moet voor de RZB hetzelfde tarief worden toegepast.

Afvalstoffenheffing

Gemeentelijk beleid afvalstoffenheffing

Het gemeentelijk beleid is een tarief dat maximaal 100% kostendekkendheid is. De kosten voor de afvalinzameling 2021 zullen -zoals nu ingeschat- toenemen ten opzichte van 2020 door marktontwikkelingen, maar ook door de verwachting dat veel inwoners structureel meer blijven thuiswerken. Om deze toename van de kosten te dekken wordt voorgesteld het tarief te indexeren met 2,75%.

Daarnaast wordt, conform het raadsbesluit Huishoudelijke afvalinzameling van 17 september 2020, de grondslag voor de tariefstelling gewijzigd van de inhoud van de in gebruik zijnde afvalbak naar een tarief voor een- en meerpersoonshouders met ingang van het jaar 2022. In onderstaande tabel zijn de voorgestelde tarieven voor 2021 opgenomen.

Tariefontwikkeling afvalstoffenheffing

Bakinhoud	2017	2018	2019	2020	Voorstel 2021
80 liter bak	196,00	237,00	237,00	237,00	243,52
120 liter bak	242,00	250,00	250,00	250,00	256,88
240 liter bak	320,00	290,00	291,00	291,00	299,00
Eénpersoonshuishouden	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Meerpersoonshuishouden	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

Tarieven afvalstoffenheffing 2020 omliggende gemeenten (bron: COELO-atlas)

	Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmer-meer	Ouder-Amstel	Nieuwkoop	Diemen
Eénpersoonshuishouden	225,00	233,00	243,00	260,00	222,00	281,00
Meerpersoonshuishouden	274,00	279,00	339,00	295,00	335,00	352,00

x € 1.000

Kostendekking afval	2021
Saldo taakveld	2.836
Mutatie voorziening	0
<i>Overige toe te rekenen kosten</i>	
Overheadtoerekening	130
Straatvegen	155
Compensabele BTW	617
Handhaving	50
Kwijtschelding	69
Totaal kostenbasis	3.857
Afvalstoffenheffing	3.639
<i>Kostendekking</i>	<i>94%</i>

Rioolheffing

Gemeentelijk beleid rioolheffing

Uitgangspunt is maximaal 100% kostendekkendheid. De kosten van het beheer en het in stand houden van het gemeentelijk rioolstelsel zijn de basis voor de berekening van het tarief van de rioolheffing.

De heffing wordt geheven in de vorm van een aansluitrecht waarbij de eigenaar de belastingplichtige is. Als meer dan 400 m³ water wordt afgenomen, wordt daarboven per 10 m³ door de gebruiker een bedrag betaald.

Uitgangspunt is dat met het vastgestelde tarief het rioolstelsel in meerjarenperspectief kostendekkend beheerd en in stand gehouden kan worden. De uitvoering hiervan is gebaseerd op het Gemeentelijk Rioleringsplan 2015-2020. Dit plan wordt geactualiseerd en naar verwachting in december 2020 aan de raad voorgelegd. Het eventuele effect op de tarieven wordt meegenomen in de belastingverordening, welke tevens in december 2020 aan de raad wordt voorgelegd. Vooralsnog wordt er geen tariefswijziging verwacht.

Tariefontwikkeling rioolheffing

	2017	2018	2019	2020	Voorstel 2021
Rioolheffing	193,78	173,62	173,62	173,62	173,62

2016, 2017 en 2018 zonder korting van € 65,00

Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmer- meer	Ouder- Amstel	Nieuwkoop	Diemen
204,00	244,00	132,00	248,00	208,00	209,00

x € 1.000

Kostendekking riool	2021
Saldo taakveld	1.742
Dotatie voorziening	277
<i>Overige toe te rekenen kosten</i>	
Overheadtoerekening	164
Straatvegen / Baggeren	186
Compensabele BTW	379
Kwijtschelding	13
Totaal kostenbasis	2.761
Rioolrecht	2.759
<i>Kostendekking</i>	<i>100%</i>

Hondenbelasting

Gemeentelijk beleid hondenbelasting

Iedereen, die één of meer honden heeft, moet hondenbelasting betalen. Voor 2021 worden de tarieven verhoogd met het indexcijfer van 2,75%.

Tariefontwikkeling hondenbelasting

	2017	2018	2019	2020	Voorstel 2021
Aantal honden					
1 hond	74,18	76,22	77,74	79,68	81,87
Tweede (en volgende) hond	89,64	91,11	93,95	96,30	98,95
Kennel	294,67	302,77	308,83	316,55	325,26
Totaal aantal honden	1.660	1.490	1.490	1.400	1.350

Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmermeer	Ouder-Amstel	Ronde Venen
Afgeschaft	89,00	83,00	75,00	63,00

Leges

Gemeentelijk beleid leges

Leges worden geheven als vergoeding van kosten die de gemeente maakt voor de dienstverlening aan individuele burgers en bedrijven. Voorbeelden zijn het afgeven van reisdocumenten en rijbewijzen en het verstrekken van (bouw) vergunningen. De hoogte van de legestarieven wordt begrensd door 100% kostendekkendheid. Uitgangspunt is toetsing op verordeningenniveau, waarbij de geraamde lasten van alle benoemde activiteiten worden gedekt door de gezamenlijke baten uit de te heffen belastingen. Een verwacht overschot bij de ene activiteit wordt gebruikt voor de dekking van een verwacht tekort bij een andere activiteit. Dit principe wordt aangeduid als kruisfinanciering. De gemeente is hierbij vrij te bepalen hoe dit toe te passen binnen de verordening.

Ondanks de mogelijkheid om afwijkingen in kostendekkendheid tussen de verschillende leges te vereffenen, worden voor het inzicht de kostendekkendheid van de bouwleges en de overige leges afzonderlijk in beeld gebracht. De hoogte van de tarieven van de overige leges zijn in de meeste gevallen van Rijksweg vastgelegd en zijn niet kostendekkend.

x € 1.000

Kostendekking bouwleges	2021
Saldo taakveld	1.295
<i>Overige toe te rekenen kosten:</i>	
Overheadtoerekening	997
Stadsontwikkeling / Welstand	24
BTW	257
Totaal kostenbasis:	2.573
Bouwleges	2.515
<i>Kostendekking</i>	<i>98%</i>

Grafrechten

Gemeentelijk beleid grafrechten

Wettelijk is bepaald dat de baten van de grafrechten niet boven de geraamde lasten mogen uitgaan. Het beheer en onderhoud van de begraafplaats wordt gefinancierd uit de inkomsten van de grafrechten en onderverdeeld in lijkbezorgingsrechten en onderhoudsrechten begraafplaats.

Middels de kadernota 2021 is besloten de tarieven van de begraafplaats naar beneden bij te stellen, waarmee de kostendekkendheid gedaald is.

Tarieven in omliggende gemeenten en Aalsmeer (2020)

	Uithoorn	Haarlemmer- meer	Aalsmeer
Particulier graf	2.034	1.222	1.193
Algemeen graf	1.018	1.156	1.193

x € 1.000

Kostendekking begraven	2021
Saldo taakveld	617
Mutatie voorziening	0
<i>Overige toe te rekenen kosten</i>	
Overheadtoerekening	139
Totaal kostenbasis	756
Begraafrechten	539
<i>Kostendekking</i>	<i>71%</i>

Precariobelasting

Gemeentelijk beleid precariobelasting

Precario wordt geheven voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. Behoudens het tarief voor de kabels en leidingen die van rijkswege niet mogen worden geïndexeerd worden de tarieven voor precariobelasting verhoogd met de tariefindexatie van 2,75%.

De Tweede Kamer heeft het voorstel tot afschaffing van de precariobelasting op leidingen en kabels aangenomen waarmee de mogelijkheid om precario te heffen op kabels en leidingen ingaande 2022 van Rijkswege verdwijnt. Hiermee is in Aalsmeer een bedrag van € 1,5 gemoeid dat ingaande 2022 komt te vervallen.

Water-/toeristenbelasting

Voor het houden van verblijf binnen de gemeente door personen die geen ingezetene zijn van Aalsmeer worden twee belastingen geheven. Naast de "gewone" toeristenbelasting wordt een watertoeristenbelasting geheven. De opbrengst van de toeristenbelasting is een algemeen dekkingsmiddel.

Overzicht toeristenbelasting omliggende gemeenten.

Jaar	2019	2019	2020	2020
Gemeente	Tarief per persoon per nacht (bedrag x € 1)	% verblijfskosten	Tarief per persoon per nacht (bedrag x € 1)	% verblijfskosten
Amsterdam		7,00%		7% + 3,00 p/p/p/n
Haarlemmermeer		6,05%		6,05%
Utrecht		6,00%		6,00%
Zaandstad	7,00		7,00	
Haarlemmermeer	5,00		6,74	
Den Haag	4,45		5,35	
Ouder-Amstel	3,94		6,56	
Oostzaan	3,00		4,50	
Zandvoort	2,25		3,00	
Amstelveen	1,75		2,50	
Aalsmeer	1,40		3,50	

Reclamebelasting

Deze belasting wordt geheven vanwege het hebben van reclameobjecten, zichtbaar vanaf de openbare weg. De opbrengsten uit de reclamebelasting worden na aftrek van de administratieve kosten uitgekeerd aan het ondernemingsfonds.

Forensenbelasting

Deze belasting wordt geheven van personen die geen hoofdverblijf hebben in de gemeente Aalsmeer en voor zichzelf of hun gezin een gemeubileerde woonruimte beschikbaar houden. De tarieven voor 2021 worden ten opzichte van 2020 verhoogd met de tariefindex van 2,75%.

Met ingang van belastingjaar 2018 is overgegaan tot één tarief op basis van de grondslag voor de OZB of de RZB. Door deze vereenvoudiging hoeven belastingplichtigen geen jaarlijkse opgave meer te doen van de verzekerde waarde en wordt een grotere mate van gelijkheid bewerkstelligd.

Marktgeld

Met het marktgeld worden de kosten gedekt die moeten worden gemaakt om de wekelijkse markt mogelijk te maken. Voor 2021 worden de tarieven niet verhoogd. De kostendekkendheid voor 2021 ligt op 76%. Onderzocht wordt of de kostendekkendheid van de marktgelden kan worden verhoogd.

Kwijtscheldingsbeleid

Gemeenten in Nederland mogen kwijtschelding van gemeentelijke belastingen verlenen. Geheel of gedeeltelijke kwijtschelding wordt verleend indien een belastingschuldige als gevolg van financiële omstandigheden niet in staat is de belastingaanslag te betalen.

Kwijtschelding wordt verleend voor de afvalstoffenheffing en hondenbelasting (alleen voor de eerste hond). Bij de beoordeling van het kwijtscheldingsverzoek wordt uitgegaan van 100% van de bijstandsnorm.

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf biedt op hoofdlijnen inzicht in het risicoprofiel van de gemeente en de mogelijkheden om tegenvallers op te vangen (weerstandscapaciteit). Het beleidskader is de nota Reserve- en risicobeleid Aalsmeer 2020, die vastgesteld is op 9 december 2019.

Het besluit Begroting en Verantwoording (BBV, artikel 11) definieert het weerstandsvermogen als de relatie tussen de capaciteit om tegenvallers op te vangen (weerstandscapaciteit) en de materiële risico's waarvoor geen specifieke voorzieningen zijn getroffen.

Voor de beoordeling van het weerstandsvermogen en de benodigde weerstandscapaciteit van de gemeente wordt de weerstandscapaciteit afgezet tegen de impact van de risico's. De weerstandsratio is als volgt: Beschikbare weerstandscapaciteit / Impact risico's.

De provincie of het Rijk legt de gemeenten geen norm op hoe hoog de weerstandsratio zou moeten zijn. Hierin heeft elke gemeente keuzevrijheid. De gemeente Aalsmeer gebruikt hiervoor het kader, zoals beschreven in de nota Reserve- en risicobeleid. Hierin is de volgende schaalverdeling van de te hanteren ratio opgenomen:

Ratio	Oordeel
> 2.0	Uitstekend
> 1.4 - < 2.0	Ruim voldoende
> 1.0 - < 1.4	Voldoende
> 0.8 - < 1.0	Matig
> 0.6 - < 0.8	Onvoldoende
< 0.6	Ruim onvoldoende

Bij de nota Reserve- en risicobeleid Aalsmeer 2020 is door de raad ingestemd met het hanteren van een streefwaarde gelijk aan 1,5.

Opgemerkt wordt dat er een onlosmakelijke samenhang is tussen risico's en beheermaatregelen. Met gedegen beheermaatregelen worden de mogelijke risico's aanmerkelijk ingeperkt. Risico's en beheermaatregelen moeten in onderlinge samenhang worden gezien. Dit gebeurt in Aalsmeer met de volgende pijlers:

1. Een goed functionerende (meerjarige) planning en control-cyclus;
2. Een adequaat activabeleid met daarin duurzame instandhouding van gemeentelijke bezittingen;
3. Een betrouwbare bedrijfsvoering;
4. Een gedegen risicobeleid.

Risicobeleid

De risico's van de gemeente Aalsmeer zijn onderverdeeld in:

1. Bedrijfsvoeringsrisico's;
2. Bouw- / project gerelateerde risico's;
3. Overige geïnventariseerde risico's.

De risico's genoemd onder 2 en 3 zijn gekwantificeerd en gewaardeerd. Het criterium voor de waardering is het product van kans en gevolg. Daar waar wordt afgeweken van deze methode wordt dit beargumenteerd.

De waardering van de kans is bepaald aan de hand van de verwachte frequentie dat het risico zich voordoet. In de onderstaande tabel is de kansverdeling vermeld.

Verwachte frequentie dat het risico zich voordoet:	Kans
- Risico doet zich minder dan 1 maal per 10 jaar voor	1
- Risico doet zich 1 maal per 5-10 jaar voor	2
- Risico doet zich 1 maal per 2-5 jaar voor	3
- Risico doet zich 1 maal per 1-2 jaar voor	4
- Risico doet zich 1 maal per jaar voor	5

Als een risico zich voordoet, dan heeft dat ook financiële gevolgen. De hoogte van het financiële gevolg is niet altijd vooraf te bepalen. Wel is er per risico een inschatting gemaakt van het maximale financiële gevolg. Voor de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit is rekening gehouden met dit maximum. Per risico is het verwachte bedrag op de volgende wijze ingedeeld in gevolgklassen.

Van €	Tot €	Gevolgklasse
0	99.999	1
100.000	249.999	2
250.000	499.999	3
500.000	1.499.999	4
1.500.000	99.999.999	5

De risicobuffer voor de bedrijfsvoeringsrisico's wordt op een andere wijze berekend.

Bedrijfsvoeringsrisico's

Met het gemeentelijke takenpakket is een begroting gemoeid met een uitgavenniveau primitieve begroting 2021 van € 120 miljoen op begrotingsbasis. Dit takenpakket is zeer divers en de mate van beïnvloedbaarheid c.q. de inhoudelijke en financiële beleidsruimte voor het gemeentebestuur verschilt per onderdeel. Uiteraard zijn aan de uitvoering van dit takenpakket risico's verbonden, maar in samenhang met de andere genoemde pijlers van duurzaam financieel beleid zijn deze risico's voor het bestaande takenpakket beheersbaar en goed te managen.

Hierna volgt een opsomming van de bedrijfsvoeringsrisico's:

Garantstellingen

De gemeente Aalsmeer staat bij een aantal financiële instellingen garant voor hypothecaire leningen van woningbouwverenigingen. In totaal betreft het een bedrag van ruim € 20 miljoen. Het gaat hier om oude regelingen die niet onder de WSW vallen en op grond waarvan de gemeente borg staat voor leningen van de woningbouwcorporatie.

Voor GPA staat de gemeente Aalsmeer garant tot een bedrag van maximaal € 50 miljoen.

Met ingang van 1 juli 2015 is voor FC Aalsmeer een borgstelling verleend. De garantiestelling bedraagt op dit moment nog ruim € 0,1 miljoen voor de investering in een kantine. In de gemeenteraadsvergadering van 27 februari 2020 is besloten om een garantiestelling voor de Windsurfclub Aalsmeer te verlenen ad € 175.000 en op 18 juni 2020 een garantiestelling van € 140.000 voor Watersportvereniging Nieuwe Meer.

Bouwleges

De inkomsten uit bouwleges worden bepaald door de bouwactiviteiten binnen de gemeente. De geraamde inkomsten voor bouwleges zijn gebaseerd op de meerjarige planning van bouwactiviteiten. De realisatie kan van de planning afwijken, waardoor de inkomsten in een jaar afwijken van de begrote inkomsten, zowel in positieve als negatieve zin. De inkomsten aan bouwleges staan begroot op 2,6 miljoen voor 2021.

Bestemmingsplan- en handhavingsprocedures

De kans is altijd aanwezig dat de gemeente aangesproken wordt in het kader van bestemmingsplan- en handhavingsprocedures en dergelijke. De gemeente kan in dat geval te maken krijgen met bezwaren, rechtsprocedures en aansprakelijkstelling voor schade.

Economische ontwikkeling

De gemeentelijke inkomsten zijn afhankelijk van de economische ontwikkelingen. Een verandering in de economische ontwikkeling heeft via de uitkering uit het gemeentefonds, belastinginkomsten van bedrijven, bouwleges, bouwgrondexploitaties en dividendinkomsten een effect op de begroting Aalsmeer. Gezien de huidige economische ontwikkelingen ten gevolgen van de Covid-19 pandemie komen de inkomsten uit bijv. toeristenbelasting aanzienlijk onder druk te staan. Tegenover uitgaven als de Tozo en de BUIG staan echter ook weer (aparte) inkomsten vanuit het rijk. (Kortom meer uitgaven hoeft niet te betekenen dat het de gemeente ook meer gaat kosten.)

Open-einde-regelingen

Onder de gemeentelijke taken valt een aantal regelingen met een open einde. Dat betekent dat de gemeente verplicht is om in middelen te voorzien als mensen hier wettelijk recht op hebben, ook al staan hier beperkte inkomsten tegenover. In de begroting wordt jaarlijks een inschatting gemaakt van de benodigde middelen.

Gemeentefonds

Met een omvang van afgerond € 34,4 miljoen is de uitkering gemeentefonds verreweg het belangrijkste structurele algemene dekkingsmiddel van de gemeente. De hoogte en ontwikkeling van de uitkering gemeentefonds wordt bepaald via de ontwikkelingen van de Rijksbegroting (samen trap op, trap af) en is voor gemeenten niet beïnvloedbaar. In de bestaande meerjarenramingen van het rijk is een oplopende "opschalingskorting" tot en met 2025 opgenomen. Dit is een efficiencykorting die op voorhand het gemeentefonds kort, uitgaande van voordelen die gemeenten door schaalvergroting zouden kunnen verkrijgen. Naast de omvang van het gemeentefonds is ook de verdeling van belang. Periodiek worden delen van het gemeentefonds herijkt. De eerstvolgende herijking vindt volgens de huidige planning plaats per 2022. Het gaat om een algehele herziening van de bestaande objectieve verdeelmodellen. Dit omvat zowel de nieuw onderdelen van het sociaal domein als het klassieke gemeentefonds. Een belangrijk thema

in de herverdeling is hoe omgegaan wordt met de inkomensverevening. Op dit moment vindt in het gemeentefonds verevening plaats op basis van 70% van de WOZ-waarde niet-woningen en 80% van de WOZ-waarde woningen. Het volume van de verdeelmaatstaf is de achterliggende jaren (vanaf 1997) gegroeid met areaal en inflatie. Extra OZB-verhogingen van gemeenten zijn niet meegenomen in het volume van de verdeelmaatstaf. De exacte gevolgen van de herijking voor Aalsmeer zijn nog niet bekend. De plannen rondom verevening WOZ en volume aanpassing WOZ kunnen grote structurele (negatieve) gevolgen hebben voor Aalsmeer.

Beheer Burgemeester Kasteleinweg

De Provincie Noord-Holland (PNH) heeft het dagelijks onderhoud van de N196 per 1 april 2016 overgedragen. De status van provinciale weg is daarmee komen te vervallen. Het definitieve eigendom van de weg wordt overgedragen, nadat de herinrichting van de weg en de aanleg van de busbaan hebben plaatsgevonden (verwachting 2020 gereed). De busbaan blijft in eigendom en beheer van de PNH. De bijdrage van PNH aan de gemeente Aalsmeer, voor het achterstallig onderhoud bedraagt € 0,875 miljoen en dit bedrag is in 2016 uitbetaald. Aan dit bedrag zijn voorwaarden verbonden over het bestedingsdoel.

De tijdelijke onderhoudskosten tot aan de afronding van de herinrichting van de Burgemeester Kasteleinweg zijn opgenomen binnen de totale kosten van deze herinrichting. Op 7 juli 2016 is voor het totale project inclusief het beheer en onderhoud tot en met de herinrichting een totaal krediet van € 5,1 miljoen ter beschikking gesteld. De planning was toen dat de werkzaamheden in 2018 zouden starten en in 2020 zouden worden afgerond.

In het najaar van 2018 heeft afstemming met de verschillende partijen plaatsgevonden en is de planning van de uitvoering geactualiseerd. Bij de Najaarsrapportage 2018 is het krediet opgehoogd met € 0,38 miljoen in verband met extra kosten die bij de kredietverlening niet waren voorzien. De planning van de uitvoering is geactualiseerd naar de periode 2020-2022.

De structurele onderhoudskosten van de nieuw ingerichte Burgemeester Kasteleinweg moeten in de meerjarenbegroting vanaf 2021 worden ingepast. De jaarlijkse onderhoudskosten worden geraamd op € 0,1 miljoen.

Dividenden

Er worden diverse dividenduitkeringen ontvangen. Het merendeel is afkomstig van BNG. Meer informatie over de uitkeringen staat opgenomen in de paragraaf Verbonden Partijen. De definitieve dividenduitkering is altijd afhankelijk van de ontwikkelingen binnen het bedrijf zelf. De begrote dividenduitkeringen voor 2021 bedragen afgerond € 0,1 miljoen.

Vennootschapsbelasting gemeenten

Om de risico's te beheren is afstemming gezocht met de Belastingdienst over het cluster "grondbedrijf" inclusief de grondbeheercomplex Greenpark Aalsmeer.

De Belastingdienst heeft aangegeven akkoord te zijn met de gehanteerde systematiek voor de fiscale uitwerking van het cluster Grondbedrijf. Op basis van de beschikbare informatie is de Belastingdienst met ons van mening dat geen sprake is van een fiscale onderneming voor het jaar 2016 voor het cluster Grondbedrijf. Ook is de Belastingdienst van mening dat het grondbeheercomplex Greenpark Aalsmeer geen onderdeel uitmaakt van het cluster Grondbedrijf en dat de gemeente geen structurele opbrengsten of overschotten overhoudt aan het grondbeheercomplex Greenpark in 2016. Jaarlijkse monitoring of een wijziging in de feiten, in een bepaald jaar kunnen leiden tot een andere conclusie.

De ontwikkelingen rondom de belastingplicht voor afvalopbrengsten en reclame-inkomsten zijn nog aandachtspunten bij de VPB voor gemeenten. Voor wat betreft afval ontvangt de gemeente Aalsmeer slechts bedragen van Nedvang, die vooralsnog buiten de heffing wordt gehouden.

De ontwikkelingen rondom de reclame-inkomsten geven ons aanleiding deze mee te nemen in de aangiften. Bij ontvangst van de definitieve aanslag van de Belastingdienst zijn we voornemens bezwaar te maken. Zo voorkomen we ongewenste boetes/belastingrentes.

De aangiftes VPB-2016 2017 en 2018 zijn ingediend bij de Belastingdienst. Voor het jaar 2016 is de definitieve aanslag VPB ontvangen van de Belastingdienst. Hierop is door ons een proforma bezwaar ingediend, welke inhoudelijk nog is onderbouwt.

Voor 2019 en 2020 zijn er voorlopige aanslagen betaald om boetes/belastingrentes te voorkomen.

De laatste hand wordt gelegd aan het toetsten van de fiscale clusters 2019 ter onderbouwing van ons dossier VPB 2019.

Actualisering van reeds bestaande en nieuwe bouwgrondexploitaties met een hoger opbrengstpotentieel hebben een directe invloed op een eventuele VPB last in de toekomst. Vooralsnog heel laag risico, omdat de actieve grondexploitaties samen ruim 11 miljoen negatief staan (zie voor uitgebreide toelichting paragraaf Grondbeleid).

Leges reisdocumenten en rijbewijzen

Met ingang van 9 maart 2014 is de maximale geldigheidsduur van reisdocumenten verhoogd van 5 naar 10 jaar. Dit betekent mogelijk een dip in de afgifte van reisdocumenten in de periode van 2019 tot 2024. Hierdoor is sprake van een tijdelijke teruggang in werkzaamheden voor het cluster Documenten en in de leges-inkomsten op het product reisdocumenten. Naar huidige inzichten is het niet noodzakelijk om aanvullende maatregelen daarvoor te treffen.

ICT en informatievoorziening

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) ofwel de Europese privacy verordening is per 25 mei 2018 in werking getreden. Vanaf dat moment zijn de privacyregels verder aangescherpt en kan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) zelfs boetes tot een maximum van € 20 miljoen opleggen in geval van overtreding van de regels met betrekking tot de omgang met persoonsgegevens. Ook de meldplicht datalekken vormt een onderdeel van de AVG. Bedrijven en overheden zijn hierdoor verplicht om een datalek te melden bij de AP en mogelijk bij alle getroffen individuen. De gemeente Aalsmeer heeft processen ingericht om de AVG wetgeving te borgen binnen de organisatie.

Informatieveiligheid

Om de data en de informatie in de systemen, waar de gemeente mee werkt, te beschermen worden de nodige adequate beveiligingsmaatregelen getroffen. Er worden back-ups gemaakt en gebruikers getraind om alert te blijven. Ook wordt er antivirus software ingezet en de firewall op orde gehouden. Desalniettemin vraagt het veilig houden van het netwerk en de systemen de continue aandacht.

Overige ontwikkelingen Burgerzaken

Het juist vaststellen van de identiteit is een belangrijke taak die vanuit de centrale overheid aan Burgerzaken is toebedeeld en waar steeds meer de nadruk op komt te liggen. Een andere wettelijke taak is het voorkomen en opsporen van adresfraude. Door invoering van de Registratie Eerste Verblijf Adres (REVA) en door de economische groei in de MRA regio is sprake van een sterke toename van het aantal (her)vestigingen vanuit het buitenland. Dit heeft tot gevolg dat ook het aantal identiteitsvaststellingen en adresonderzoeken in front- en backoffice stijgt. Door deze ontwikkelingen is vanaf 2019 de corebusiness

van Burgerzaken veranderd. Er is een afname te zien van werkzaamheden waarvoor leges kunnen worden gevraagd en een toename van werkzaamheden waar niets tegenover staat. Op dit moment wordt in kaart gebracht welke consequenties dit zal hebben.

Btw

Sportvrijstelling

Het recht op vooraftrek van btw die aan gemeente in rekening is gebracht over de kosten die toerekenbaar zijn aan het ter beschikking stellen van sportaccommodaties vervalt ingaande 2019. De rijksoverheid compenseert gemeenten voor dit nadeel via de nieuwe specifieke-uitkering Sport (SPUK). Aalsmeer heeft een aanvraag ingediend. Voor 2020 wordt echter maar 79,97% gecompenseerd doordat er landelijk meer is aangevraagd dan dat er budget is.

ESA BV doet vanaf 2020 via de gemeente eveneens een beroep op deze SPUK. Ook voor de ESA BV geldt dat er maar 79,97% van de aanvraag wordt gehonoreerd. En omdat niet alle (btw-) kosten voor deze subsidie in aanmerking komen, wordt ESA BV met een financieel nadeel geconfronteerd van ruim een ton. Dit kan leiden tot een hogere bijdrage van de gemeente.

De definitieve toekenning van de SPUK 2019 wordt uiterlijk 1 april 2021 verwacht, in de jaarrekening 2019 is rekening gehouden met 100% SPUK-uitkering.

In de ramingen 2021 ev is (nog)geen rekening gehouden met BTW-kosten en SPUK uitkering.

Bouw- / projectgerelateerde risico's

In de gevallen dat de gemeente gebouwen en accommodaties btw-belast verhuurt, is btw op verbouwingskosten terug te vorderen. Voorwaarde hierbij is dat de verhuur gedurende de herzieningstermijn voor 90% belast plaatsvindt. De herzieningstermijn varieert afhankelijk van de aard van de verbouwing tussen de 1 en 10 jaar. Indien deze btw belaste verhuur in de werkelijkheid minder mogelijk blijkt, bestaat er een risico dat eerder teruggevorderde btw moet worden terugbetaald.

Btw Labeling in administratie

In de 2e Bestuursrapportage 2019 hebben wij u geïnformeerd over de resultaten van een intern onderzoek naar de wijze van administratieve verwerking van de btw. Hieruit is gebleken dat er correcties op de btw-aangiftes 2013-2018 moeten plaatsvinden. Het nadeel dat hiermee samenhangt is via de 2e Bestuursrapportage 2019 in de jaarrekening 2019 verwerkt. De exacte afrekening kan nog wijzigen door correcties vanuit de Belastingdienst. Voorzichtigheidshalve is geen rekening gehouden met een Amstelveense bijdrage in het btw-nadeel.

Aanbestedingsrisico's

Bij het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen (o.a. renovatie-/nieuwbouwprojecten) wordt gebruik gemaakt van de markt. Door de aantrekkende bouw, het gebrek aan vakmensen bij de aannemers en de aangescherpte eisen voor nieuwbouw (BENG) per 1 januari 2021 zien we dat de marktsituatie wijzigt en dat prijzen zich naar boven ontwikkelen. De verwachting is dat door de Coronacrisis en stikstofproblematiek de prijsstijgingen wel enigszins getemperd zullen worden. Toch kan één en ander tot gevolg hebben dat de kosten van het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen in de toekomst hoger zullen worden.

Benodigde risicobuffer bedrijfsvoering risico's

Er is geen objectieve maatstaf voor het bepalen van de omvang van een incidentele buffer voor de structurele bedrijfsrisico's (m.n. gemeentefonds, beheer en onderhoud van de openbare ruimte en decentralisaties). Conform bestaand beleid wordt bij de berekening van de weerstandsratio voor normale bedrijfsvoeringsrisico's rekening gehouden met een bedrag corresponderend met 5% van het uitgaventotaal (€ 120 miljoen) van de gemeente.

Bouw- / projectgerelateerde risico's

Uitvoeringsprogramma's Aalsmeer

Projecten kunnen niet tot uitvoering komen of forse vertraging oplopen door externe factoren. Hieronder verstaan wij bijvoorbeeld inspraak op projecten waardoor deze gewijzigd moeten worden, afhankelijkheid van de capaciteit van kabel- en leidingbedrijven om hun medewerking vlót te verlenen en het moeilijk kunnen aantrekken van externe deskundige medewerkers die schaarser worden door het aantrekken van de economie. Daarnaast kan de gemeente op onverwachte plaatsen vervuilde grond aantreffen waar in een project geen rekening mee gehouden is. In combinatie met striktere Milieuwetgeving kan een project vertraging oplopen of afgeblazen worden. De financiële gevolgen en sturingsmogelijkheden om dit binnen het krediet op te vangen zullen van project tot project verschillen. Voor de bepaling van het weerstandsvermogen is dit risico niet afzonderlijk financieel ingeschat.

Instandhouding buitenruimte

De dienstverleningsovereenkomst tussen de gemeente en Meerlanden voor het onderhoud van de buitenruimte is per 1 januari 2020 met vijf jaar verlengd. De kosten voor het onderhoud, bij gelijkblijvend onderhoudsniveau, stijgen o.a. vanwege klimaatinvloed. Door het verbod op chemische onkruidbestrijding in 2016 is een extra budget van structureel € 170.000,- per jaar beschikbaar gesteld voor onkruidbestrijding op verharding met gelijkblijvend onderhoudsniveau. Voor de totale gevolgen van de verlening van de dienstverleningsovereenkomst met de Meerlanden nemen we voor de bepaling van het weerstandsvermogen € 0,3 miljoen op.

Het huidige budget voor wegonderhoud maakt onderdeel uit van de jaarlijkse toevoeging aan de reserve buitenruimte en bedraagt circa € 2 miljoen structureel. Met de Nota wegen 2019-2022 zijn de benodigde middelen voor wegonderhoud en het inlopen van achterstallig onderhoud voor de periode 2019-2022 voorzien. Na deze periode vallen we terug op het huidige budget. De nota wegen geeft een doorkijk naar de investeringsbehoefte op langere termijn in relatie tot de reserve buitenruimte en de jaarlijkse voeding daarvan. Hieruit blijkt dat de huidige jaarlijkse voeding voor wegen en kunstwerken naar verwachting onvoldoende zal zijn. Nadat de huidige achterstanden zijn weggewerkt en met een nieuwe actualisatie en weg inspectie zal bepaald moeten worden in welke mate deze doorkijk juist blijkt.

Areaaluitbreiding grote projecten

Het gereedkomen van de Burgemeester Kasteleinweg, het VVA terrein en Greenpark leidt vanaf 2021 tot aanzienlijke areaaluitbreiding. Bij het handhaven van het huidige kwaliteitsniveau betekent dit een stijging van de beheerskosten openbare ruimte en groen die niet in het meerjarenbeeld is voorzien. Voor deze stijging wordt nauwelijks compensatie via de algemene uitkering geboden. Greenpark is geraamd op 0,2 miljoen per jaar (deelgebieden 2 en 3, deelgebied 1 is reeds opgenomen in de areaaluitbreiding 2020). VVA-terrein is geraamd op 0,3 miljoen per jaar.

Waardering gronden niet in exploitatie

Gronden, die niet in exploitatie zijn genomen, dienen te worden gewaardeerd tegen de marktwaarde. Deze gronden hebben de agrarische bestemming en zijn daarom gewaardeerd tegen de agrarische waarde. In Aalsmeer is € 5 per m2 daarvoor een redelijke waardering. Onder de gronden niet in exploitatie genomen komen echter drie percelen voor met een boekwaarde die boven deze waarde uitgaat, te weten de percelen:

	taxatiewaarde	boekwaarde
Herenweg 61	€ 30.540	€ 226.429
Bilderdammerweg 32-34	€ 7.450	€ 55.236
Cactuslaan	€ 31.435	€ 250.000

Er bestaan concrete voornemens deze gronden binnen afzienbare termijn als bouwgrond te verkopen, waarvan de verkoopopbrengsten ten minste in de orde van grootte van de boekwaarden worden verwacht. Het wordt verantwoord geacht voor deze drie percelen nu niet over te gaan tot afboeking naar de agrarische waarde. Daarbij kan nog worden aangetekend dat de totale boekwaarde van gronden niet in exploitatie genomen momenteel € 0,906 miljoen bedraagt tegenover de marktwaarde op basis van agrarische bestemming van in totaal € 1,6 miljoen.

Grote projecten en grondexploitaties

Voor de dekking van de bekende risico's in de huidige gemeentelijke exploitatie is een voorziening opgenomen. Ook voor projecten faciliterend grondbeleid is een voorziening aanwezig. Zie voor nadere toelichting de paragraaf grondbeleid.

De hoogte van dit risico en de beheersing hiervan is een belangrijk speerpunt. Door het opstellen van scenario's wordt inzichtelijk gemaakt binnen welke bandbreedtes het resultaat zich kan bewegen en kan mede op basis hiervan besluitvorming plaatsvinden over de te nemen beheermaatregelen en wanneer deze genomen kunnen worden.

Hierna worden de meest omvangrijke grondexploitaties van de gemeente apart toegelicht.

Green Park Aalsmeer (Bedrijventerrein)

Project Bedrijventerrein Green Park Aalsmeer omvat de ontwikkeling van een nieuw bedrijventerrein langs de om te leggen provinciale weg N201. Voor deze gebiedsontwikkeling is een samenwerkingsverband afgesproken met de gemeente Uithoorn, waarbij beide partijen voor 50% risico dragen. Voor de uitvoering van de realisatie van het bedrijventerrein is GPAG BV opgericht, waarvan beide gemeenten de aandeelhouders zijn.

Tot en met 2016 is de hoogte van de Voorziening Garantstelling Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV gebaseerd op de risico analyse die onderdeel uitmaakt van de jaarlijkse actualisering van de grondexploitatie van GPAG BV. Deze risico analyse wordt opgesteld op basis van de "Monte Carlo" methode, behorende bij 85% zekerheid. Eind 2014 is de eerdere onttrekking aan het project voor de bijdrage aan de N201 teruggestort. Hierdoor verbeterde het resultaat van de grondexploitatie aanzienlijk en werd licht positief. Hoewel de eindwaarde van de opgestelde grondexploitatie vanaf eind 2014 positief is, waren de uitkomsten van de risico analyse tot en met de grondexploitatie van 2017 negatief. Vanaf de grondexploitatie 2018 is nu ook deze risico analyse positief en in 2019 is dat beeld hetzelfde gebleven. Op basis van de blijvende positieve eindwaarde van het project is de voorziening per 1-1-2018 opgeheven.

Nu de eindwaarde conform de risico analyse op basis van de "Monte Carlo" methode, behorende bij 85% zekerheid, in 2019 positief is, hoeft er geen bedrag voor dit risico meer te worden opgenomen in de

paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Nieuwe ontwikkelingen rond Schiphol beperken de mogelijkheden om op beperkte schaal woningbouw in Green Park Aalsmeer te realiseren en dat heeft een negatief resultaat op de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer. Gezien alle recente ontwikkelingen is het de verwachting dat het licht positief resultaat van de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer in de komende jaren waarschijnlijk zal omslaan naar een negatief resultaat.

De Tuinen van Aalsmeer (Woningbouw)

In januari 2020 is de grondexploitatie 2020 opgesteld. Dit betreft zowel de ontwikkelingen op basis van actief als facilitair grondbeleid. Het resultaat van de grondexploitatie (totaal) is vastgesteld op negatief € 13,1 miljoen (op Netto contante waarde per 1 januari 2020) en vertegenwoordigt de totale huidige omvang van de verliesvoorziening voor het project. Bij de grondexploitatie De Tuinen van Aalsmeer is een risicoanalyse op basis van de "Monte Carlo" methode gemaakt. De uitkomst hiervan is dat met 90% waarschijnlijkheid het resultaat ligt op € 13,9 miljoen negatief. Er is daarmee een benodigde weerstandscapaciteit van € 0,8 miljoen (NCW). Echter de verliesvoorziening is afgenomen omdat, de in de raad van 23 januari 2020 besloten afboeking van € 7,5 miljoen heeft plaatsgevonden. Deze afboeking heeft een verwaarloosbaar (positief) gevolg voor het risicoprofiel, omdat het alleen effect heeft op de rente.

Het gebied Polderzoom fase 2 is thans deels in uitvoering. Het risico betreffende de noodzakelijke verwervingen en daarbij behorende extra kosten in Polderzoom fase 2 zijn meegenomen in de risicoanalyse. Indien er (onvoorziene) extra kosten optreden bij de uitvoering van het project kunnen deze voor deze onderdelen waarvoor het kostenverhaal is voorzien onder het vigerende exploitatieplan aanvullend worden verhaald. Op basis van de projectinformatie op dit moment kan de anterieure overeenkomst met Meer Vastgoed binnen de kaders van de vastgestelde grondexploitatie worden afgewikkeld.

Bovenwijkse voorzieningen

In de Lentenota 2018 is aangekondigd dat er een nieuwe nota voor kostenverhaal bovenwijkse voorzieningen zou worden opgesteld. Concrete aanleiding hiervoor betrof de kostenraming voor de aanpak Burgemeester Hoffscholteweg, die € 1,6 miljoen hoger zou uitvallen volgens de toen geldende inzichten. Hiervan is destijds € 0,6 miljoen als taakstellende opgave opgenomen voor de actualisatie van de nota bovenwijkse voorzieningen. Het opstellen van een nieuwe nota bovenwijkse voorzieningen vindt op dit moment plaats. Daarin zal op basis van een hernieuwde kostenberekening van de bovenwijkse voorzieningen een nieuw kader voor kostenverhaal worden vastgesteld. Enerzijds betekent dit extra dekking van kostenstijgingen in de bovenwijkse voorzieningen via de nota kostenverhaal bovenwijkse voorzieningen. Anderzijds betekent het dat de projecten waar sprake is van een actieve grondexploitatie als gevolg van dit nieuwe beleid zwaarder zullen worden belast. Dit zal tot nadelen leiden die nog niet eerder voorzien waren. De huidige actieve grondexploitaties in Aalsmeer waar dit op van toepassing is zijn de Tuinen, Meervalstraat/ Roerdomplan en het VVA terrein.

N231-zuid

De herinrichting van de provinciale weg N231 tussen Vrouwenakker en de kruising met Burgemeester Kasteleinweg (N231 zuid) was reeds opgenomen in het AVVP 2010. In 2015 heeft de provincie Noord-Holland ambtelijk een voorstel bij de partijen in de omgeving neergelegd voor de herinrichting van de N231 zuid. Naar aanleiding van nieuwe inzichten over de ruimtelijke ontwikkelingen in Kudelstaart en de verbetering van het openbaar vervoer van en naar Kudelstaart zijn aanvullende maatregelen onderzocht. In hoofdlijnen zijn de maatregelen het verdubbelen van de rijstroken van 2x naar 2x2 rijstroken tussen kruisingen met de Bachlaan en de Hoofdweg, zodat het verkeer nu en in de toekomst goed kan doorstromen.

De uitvoering van het project ligt volledig bij de Provincie Noord-Holland. De gemeenten Aalsmeer, Uithoorn en de Vervoerregio Amsterdam leveren een financiële bijdrage. De verwachting is dat de bijdrage van Aalsmeer hoger wordt dan is ingeschat.

Burgemeester Hoffscholteweg

Voor de definitieve aanleg van de Burgemeester Hoffscholteweg is de financiële dekking nog niet geheel rond. Tijdens de technische voorbereiding die momenteel plaatsvindt moet blijken of er nog steeds een tekort op het project dreigt te ontstaan. In dat geval moet ofwel het ontwerp versoerd worden of aanvullende dekking gezocht worden. Het project wordt ook opnieuw tegen het licht gehouden bij de herziening van de Nota Kostenverhaal Bovenwijkse voorzieningen. Bij de eerstvolgende Kadernota of zo veel eerder als mogelijk wordt hierop teruggekomen

Burgemeester Kasteleinweg

De herinrichting van de Burgemeester Kasteleinweg zal duurder uitvallen dan gepland. In 2016 is het ontwerp van de herinrichting van de Burgemeester Kasteleinweg in Aalsmeer vastgesteld en heeft de raad een krediet van € 5,1 miljoen ter beschikking gesteld voor de realisatie. In de samenwerkingsovereenkomst met alle betrokken partijen (Provincie, Haarlemmermeer, Uithoorn en Vervoerregio) is afgesproken dat de Provincie de herinrichting over het gehele tracé in de drie gemeenten realiseert.

In het najaar van 2018 heeft afstemming met de verschillende partijen plaatsgevonden en is de planning van de uitvoering geactualiseerd. Bij de Najaarsrapportage 2018 is het krediet opgehoogd met € 0,38 miljoen in verband met extra kosten, die bij het kredietbesluit uit 2016 niet waren voorzien. Deze extra kosten bestaan uit prijsstijgingen in de Grond-, Weg- en Waterbouwsector en vertraging in het project, lichte verontreiniging in de ondergrond (PFOS) in het hele tracé en extra kosten voor het verleggen van de nutsvoorzieningen. In 2019 is het werk door de provincie Noord-Holland aanbesteed en gegund. De uitvoering start in 2020 en wordt in 2021 afgerond. Naar verwachting zijn de beschikbaar gestelde middelen voldoende om het aandeel van Aalsmeer in het project te dekken.

Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit van de gemeente is voor het totaal van de bovenwijkse voorzieningen in de bepaling van de weerstandscapaciteit rekening gehouden met € 1 miljoen aan risico's.

Stikstofdepositie

Op dit moment mogen bouwprojecten niet leiden tot een toename van stikstofdepositie in Natura 2000 gebieden. Bij ruimtelijke ontwikkelingen, bestemmingsplannen, omgevingsvergunningen etc. dient aangetoond te worden dat de ontwikkeling niet leidt tot een stikstofdepositie toename in Natura 2000 gebieden. Bij (zeer) kleine projecten binnen de gemeente zal dit het geval zijn. Bij grotere projecten dient middels een stikstofberekening (Aeriusberekening) dat aangetoond te worden. Indien er toch een toename blijkt, kan middels een goede onderbouwing verzocht worden om een Wet natuurbeschermingsvergunning (bij de provincie Noord-Holland). Hetgeen resulteert in het risico op vertraging van projecten en projecten die geen doorgang kunnen vinden of in een hele andere vorm.

Geluidnormen Schiphol

In 2020 heeft het Ministerie van BZK de Aanvullingsregeling Geluid ter inzage gelegd. Op basis van deze regeling zou door cumulatie van geluid, waarbij luchtvaartlawaaai strenger wordt gerekend dan op basis van bestaande regels, het akoestisch leefklimaat in grote delen van Aalsmeer aangemerkt worden als 'slecht' of 'zeer slecht'. Vanuit de Bestuurlijke Regie Schiphol, maar ook door bijvoorbeeld Bouwend Nederland en de Neprom, is het ministerie gewezen op de mogelijke consequenties van deze regeling: locaties in de MRA-regio, waar een zeer grote woningbouwopgave ligt, zouden 'op slot' worden gezet doordat in planologische procedures niet te onderbouwen is dat er nog sprake is van een aanvaardbaar woon- en leefklimaat. Gesprekken tussen gemeenten, provincies en het rijk vinden nog plaats over deze kwestie

Overige risico's

Lokale effecten van de corona-uitbraak

De corona-uitbraak en de contact-beperkende rijksmaatregelen hebben ingrijpende gevolgen voor de lokale samenleving, maatschappelijk en economisch. De herstelfase moet veelal regionaal en lokaal vorm krijgen. Vanaf juli 2020 zijn veel contactbeperkingen voor de meeste maatschappelijke sectoren verruimd. De verwachting is dat de 1,5 meter-samenleving blijft totdat een vaccin tegen het coronavirus is gevonden. Dat zal nog geruime tijd duren. De inschatting is dat de recessie, die voortkomt uit de contactbeperkingen, ernstiger is naarmate de beperkingen langer voortduren, dan wel opnieuw ingevoerd worden.

Snel na de afkondiging van de 'intelligente lock down' door de regering in maart 2020 heeft Aalsmeer een ondersteuningspakket vastgesteld voor inwoners, instellingen en ondernemers, die door de contactbeperkingen in de financiële problemen terecht dreigen te komen. Het pakket behelst maatregelen in aanvulling op de ondersteuning vanuit het Rijk. Voor het ondersteuningspakket is € 3,8 mln beschikbaar. De tweede bestuursrapportage 2020 bevat een overzicht van de uitputting van het fonds. De verwachting is dat voor veel instellingen de financiële effecten van de coronamaatregelen pas in het voorjaar 2021 duidelijk zijn, bij het opmaken van de jaarstukken 2020. Vanaf maart 2020 voert de gemeente ook de landelijke ondersteuningsmaatregelen uit, die zijn gericht op zzp-ers en kleine ondernemers en als bijzondere voorziening onder het regime van de Participatiewet zijn gebracht.

Naast extra uitgaven voor de gemeente is ook sprake van inkomstenderving, met name op het gebied van toeristenbelasting. Eind juni heeft het Rijk bekend gemaakt dat een eerste tranche van vergoeding van coronakosten aan gemeenten voor Aalsmeer een uitkering van € 286.000,- betekent. Over diverse kostenposten vindt nog onderhandeling plaats tussen VNG en Rijk. De uitkomst daarvan zal in een tweede tranche beschikbaar komen.

De structurele effecten van de recessie op de gemeentebegroting, die voortkomen uit de corona-uitbraak, zullen pas in de loop van 2021 duidelijk zijn. Mede vanwege deze onzekerheid beperken we in deze meerjarenbegroting nieuwe investeringen tot zaken die geen uitstel kunnen lijden. In september 2020 zijn scenario's voor economisch en maatschappelijk herstel op de middellange termijn gepresenteerd.

Eigen bijdrage Wmo-voorzieningen

Met de invoering van het abonnementstarief wordt (vanwege het verlagen van de financiële drempel) een toename van het gebruik van Wmo-voorzieningen verwacht. De kosten zullen dan ook toenemen. Voor deze ontwikkeling is voor de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit € 200.000 meegenomen.

Met ingang van 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor veel nieuwe taken op de terreinen Zorg, Werk en Jeugd. Deze drie terreinen komen afzonderlijk aan de orde in Programma 1 Sociaal Domein. Met name op de decentralisatie Jeugd kampen veel gemeenten met grote tekorten. De hulpvraag en de behandelkosten lopen op. Onderzoek naar de grote en breed verspreide tekorten op Jeugd en intensief overleg hierover tussen Rijk en VNG heeft geresulteerd in extra incidenteel geld van Rijk, namelijk € 400 miljoen in 2019 en € 300 miljoen in 2020 en in 2021. De landelijke tekorten op Jeugd liggen in de orde van € 1 miljard. De tekorten behoren hiermee dus niet tot het verleden en het structurele beeld na 2021 is onzeker.

Regionaal ingekochte specialistische jeugdhulp

Per 1 januari 2018 wordt gewerkt met de nieuwe regionale inkoopssystematiek specialistische jeugdhulp, waarin wordt gewerkt met segment B (laagcomplexiteit hulp) en segment C (hoogcomplexiteit hulp). Parallel hieraan is in 2018 een flink financieel nadeel ontstaan. In 2018 en 2019 is een stevig pakket aan maatregelen ingezet om de stijging van het financieel nadeel terug te dringen.

Inmiddels zien we dat het financiële nadeel afvlakt. Ondanks deze afvlakking en ondanks de genomen maatregelen werken de ontwikkelingen uit 2018 door in volgende jaren, ook in 2021, bijvoorbeeld door de lange looptijd van (duurzame) jeugdhulptrajecten. Daarmee duurt het ook een langere periode voordat de maatregelen effect hebben. Daarnaast is er een stijging te zien in dure zorgvormen, ondanks maatregelen om verwijzingen naar dure zorg vanuit de eigen toegang zeer kritisch te bekijken. Voorts is er sprake van kostenstijging doordat de tarieven in de jeugdhulp sneller stijgen dan de gemeentelijke index toelaat. Dit is met name een gevolg van forse CAO loonstijgingen in de sector. Gemeenten worden geacht reële tarieven te betalen maar kunnen de prijsstijging niet bijbenen en worden hiervoor ook niet door het Rijk gecompenseerd. Dit naast het algemene risico dat de maatwerkdienstverlening vanuit de Jeugdwet een open einde regeling is.

Onderzoek financiën

Ambtelijk is een vergelijking gemaakt met de jeugdhulpbegrotingen van diverse gemeenten in Nederland. Deze vergelijking toonde aan dat Aalsmeer substantieel lagere bedragen voor jeugdhulp begroot dan veel andere vergelijkbare gemeenten. Daarbij telt mee dat Aalsmeer één van de grote nadeelgemeenten is ten aanzien van de inkomsten vanuit het gemeentefonds. Om meer inzicht en grip te krijgen op de ontwikkeling van de uitgaven jeugdhulp, start in het derde kwartaal 2020 een extern onderzoek naar de financiën jeugdhulp. Op basis van de resultaten uit het onderzoek wordt een plan van aanpak aan de raad gepresenteerd.

Corona

In 2020 en 2021 hebben we te maken met de gevolgen van Corona. Conform VNG richtlijnen geven gemeenten aanbieders een omzetgarantie voor de periode maart-juli 2020, ook wanneer de hulp niet of niet volledig is verleend. Ook worden de meerkosten vergoed die aanbieders hebben moeten maken in verband met Corona. Hoewel het Rijk gemeenten hiervoor gaat compenseren, is nu nog geen beeld te geven van de financiële consequenties voor de gemeente. Ook vanuit aanbieders is hierover nog geen uitsluit. Daarnaast is er mogelijk sprake van uitgestelde zorg, met als mogelijke consequentie een groter aantal aanvragen jeugdhulp later in 2020 en in 2021.

Grondbank

Door de opgelopen vertraging in de transformatie van het gronddepot naar een volwaardige grondbank is het onzeker of de in de begroting opgenomen opbrengst van € 50.000 behaald gaat worden.

Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Op 1 januari 2022 treedt de Omgevingswet in werking. De invoering en de implementatie van deze wet betreft een omvangrijk en complex proces waar veel tijd mee gemoeid is/ zal zijn. De wet vervangt circa 26 sectorale wetten en ongeveer 120 bestaande algemene maatregelen van bestuur in de sfeer van de fysieke leefomgeving (waaronder wonen en bouwen). Doelstelling van deze wet is onder andere om het eenvoudiger en sneller te maken. Voor de interne organisatie betekent dit een omwenteling in de manier van denken en werken. Het Transitieteam Omgevingswet is binnen de organisatie bezig om de implementatie van de wet in goede banen te leiden.

Tegelijkertijd met de Omgevingswet treedt ook de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) voor gevolgklasse 1 in werking. Voor ongeveer 85% van de omgevingsvergunningaanvragen komt de Bouwbesluittoets en het toezicht daarop te vervallen. De verantwoordelijkheid hiervoor komt te liggen bij een private kwaliteitsborger. Er vindt derhalve een verschuiving plaats van uitvoering naar regie bij vergunningverlening. Taken vervallen bij toezicht. De gemeente houdt wel de verantwoordelijkheid voor handhaving.

Beide omwentelingen gaan financiële consequenties hebben (vervallen van leges, kosten die gemoeid zijn met het Digitaal Stelsel Omgevingswet en de aanschaf van software, opleiding van medewerkers etc.). Komende periode wordt dit in beeld gebracht. Tevens dient er een nieuw evenwicht gevonden te worden tussen kosten en opbrengsten in de kostendekkende legesexploitatie. Uiterlijk bij de Kadernota 2022 willen wij een eerste zicht, c.q. financiële inkadering ter besluitvorming voorleggen.

Ontwikkelingen Afval Energie Bedrijf

Het Afvalenergiebedrijf (AEB) voert voor Aalsmeer de verwerking van (rest)afval uit. Het contract met het AEB loopt tot en met 2022. Het AEB is in (financiële) problemen gekomen door de tijdelijke sluiting van 4 van de 6 afvalverwerkingslijnen in verband met noodzakelijk onderhoud in 2019. Sinds november 2019 zijn alle zes verbrandingslijnen weer operationeel. Enig aandeelhouder Amsterdam heeft bekend gemaakt haar aandelen te verkopen. Samen met de andere klantgemeenten van het AEB wordt onderzocht wat de meest gunstige optie is voor Aalsmeer hoe en waar het restafval te laten verwerken na 2022. Het is onduidelijk wat de consequenties hiervan op termijn zijn voor de verwerkingstarieven van het restafval.

Planmatig onderhoud sportgebouwen

In de Kadernota 2020 was de ingeschatte structurele doorloop van het planmatig onderhoud sportgebouwen PM opgenomen. Deze wordt in de tweede helft van 2020 in het kader van de algehele financieringssysteem van ESA en in het licht van de status van de ESA-gebouwen beoordeeld.

Eneco

Op 24 maart 2020 heeft de overdracht plaatsgevonden van aandelen Eneco aan het 'Consortium' Mitsubishi en Chubu Electric Power. De financiële verwerking van deze transactie heeft plaatsgevonden in de 1e Bestuursrapportage 2020. Door de verkooptransactie verbetert de reservepositie sterk en daarmee het weerstandvermogen. Dit heeft ook invloed op bijvoorbeeld de in deze paragraaf vermelde ratio solvabiliteit.

De aandeelhouderscommissie Eneco heeft in een informerende notitie in overweging gegeven om de volgende tekst in deze paragraaf op te nemen:

Bij de verkoop van de aandelen in Eneco Groep N.V. (hierna Eneco) in 2020 is de koper gevrijwaard van de claim van de oud-aandeelhouders van REMU N.V. (hierna REMU). Samenvattend stelt REMU dat Eneco door het juridisch verzet tegen de Splitsingswet verhinderd heeft dat Eneco vóór 31 december 2010 verkocht is en dat REMU daardoor een contractueel afgesproken privatiseringsvergoeding niet ontvangen heeft. Eneco betoogt op hoofdlijnen dat Eneco, inclusief REMU, niet vóór 31 december 2010 verkocht is en dat de aandeelhouders daartoe ook geen plan hadden.

De hoogte van de claim bedraagt nominaal € 133 miljoen. De totale claim bedraagt het nominale bedrag vermeerderd met de wettelijke handelsrente vanaf 1 juli 2009.

De rechtbank Amsterdam heeft op 27 februari 2019 alle vorderingen van de voormalige REMU-aandeelhouders afgewezen. Op 10 september 2019 is hiertegen in hoger beroep gegaan bij het gerechtshof Amsterdam.

Uitvoeringsplan Digitale Transformatie 2019

De gemeente Amstelveen heeft rond de Digitale Transformatie een vierjarig programma 'AA Connected' ingericht om processen, middelen en mensen te transformeren naar de door het Rijk, maar vooral ook door de samenleving gevraagde efficiënte, klantgerichte, digitale dienstverlening. Vanwege de samenwerking in AA-verband is de gemeente Aalsmeer daar ook bij gebaat. Jaarlijks wordt een 'Uitvoeringsplan Digitale Transformatie' opgesteld om de doelen zo actueel en specifiek mogelijk te kunnen vastleggen. De ruim 30 projecten binnen de Digitale Transformatie die in 2019 zijn opgepakt zijn onderverdeeld in 4 thema's:

1. Samenleving, Verbeteren van de dienstverlening
2. Systemen, Versterken van de interne beheersing op ICT
3. Processen, Voldoen aan wet- en regelgeving
4. Mensen, Investeren in de organisatie

Vervallen risico's t.o.v. de jaarrekening 2019

De volgende risico's zijn ten opzichte van de paragraaf weerstandsvermogen in de jaarrekening 2019 (dit is de laatst opgestelde paragraaf weerstandsvermogen) komen te vervallen:

Risico	Reden
N.v.t.	N.v.t.

Resumé risicoprofiel

Het risicoprofiel voor de incidentele risico's van de gemeente Aalsmeer is inzichtelijk gemaakt met behulp van een risicokaart. In deze risicokaart staat het aantal incidentele risico's vermeld per kans/gevolg-klasse. Basis hiervoor is de risico's die hiervoor zijn genoemd. De structurele risico's zijn niet opgenomen in de risicokaart.

Risicokaart	Kans		
Gevolgklasse	2	4	5
2		1	1
4	1	1	
5		1	

Deze indeling betekent dat we daar waar een inschatting gegeven is bij de bouw/projectgerelateerde risico's en overige risico's de ingeschatte bedragen meenemen voor het bepalen van ons weerstandsvermogen.

In geld ziet het risicoprofiel er in zijn totaliteit als volgt uit:

Bedragen x € 1.000	Risicoprofiel
Bedrijfsvoeringsrisico's	6.000
Bouw- / project gerelateerde risico's	2.150
Overige geïnventariseerde risico's	200
Totaal	8.350

Risico's	Bedrag x € 1.000
Incidentele risico's	
Grote projecten	2.150
Overige risico's	200
	2.350
Normale bedrijfsrisico's	6.000
Benodigde weerstandscapaciteit	8.350

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van de gemeente omvat de structurele en incidentele mogelijkheden om tegenvallers op te vangen.

De incidentele weerstandscapaciteit voor eenmalige tegenvallers of om faseringen in uitgaven aan te brengen bestaat uit:

- De algemene reserve;
- Resultaat boekjaar.

De structurele weerstandscapaciteit voor structurele tegenvallers bestaat uit:

- Bezuiniging/ombuigingsmaatregelen en structurele ruimte begroting;
- Onbenutte belastingcapaciteit.

In het BBV is niet voorgeschreven welke bestanddelen behoren tot de weerstandscapaciteit. De mogelijkheid bestaat om nog andere componenten aan de beschikbare weerstandscapaciteit toe te voegen, zoals bestemmingsreserves, stille reserves en de post onvoorzien. Aangezien deze componenten niet op korte termijn vrij aanwendbaar of liquide zijn, nemen we deze niet mee bij de bepaling van het beschikbare weerstandsvermogen. Mocht het weerstandsvermogen onder druk komen te staan, dan kunnen keuzes gemaakt worden om deze componenten wel te benutten om de beschikbare weerstandscapaciteit te versterken. Dit kan bijvoorbeeld door de bestemming op bestemmingsreserves door middel van een raadsbesluit te wijzigen.

Hierna wordt eerst de incidentele weerstandscapaciteit behandeld en vervolgens de structurele weerstandscapaciteit.

Incidentele weerstandscapaciteit

Tot de incidentele weerstandscapaciteit worden gerekend de algemene reserve en het resultaat boekjaar.

De toereikendheid van de algemene reserve wordt beoordeeld op basis van de meerjarige ontwikkeling van de weerstandratio in combinatie met de beoordeling van de meerjarige ontwikkeling van de financiële kengetallen (zie: hoofdstuk 6). Dit vindt voornamelijk plaats bij de kadernota en de begroting.

Bestemmingsreserves zijn reserves die met een raadsbesluit een specifieke aanwending/bestemming hebben gekregen. Om deze reserves daadwerkelijk in te kunnen zetten om tegenvallers/calamiteiten op te vangen, is een raadsbesluit nodig om de bestemming te wijzigen. De mate van "hardheid" (ingezet beleid, aangegane verplichtingen) kan ook per reserve verschillen. Om deze reden worden bestemmingsreserves niet gerekend tot de weerstandscapaciteit.

Structurele weerstandscapaciteit

Door de wettelijke verplichting om een sluitende meerjarenbegroting te hebben kunnen alleen bezuinigingen en de inzet van de onbenutte belastingcapaciteit als de twee mogelijkheden van de structurele weerstandscapaciteit worden gezien.

Bezuinigingen laten zich niet eenduidig kwantificeren. Er is sprake van meer en minder beïnvloedbare uitgaven in de structurele begroting. In theorie kan er weerstandscapaciteit zijn als er binnen de begroting vrije ruimte beschikbaar is. Financiële ruimte kan gevonden worden door ombuigingen (het schrappen van taken, versoering, efficiënter werken).

De onbenutte belastingcapaciteit kan worden gedefinieerd als het bedrag dat nog aan extra inkomsten kan worden gegenereerd voor het geval zich tegenvallers voordoen.

Het rijksbeleid voor leges is dat de tarieven niet meer mogen bedragen dan maximaal 100% van de kosten per titel. De legesverordening is opgebouwd uit meerdere titels.

Het gemeentelijk beleid voor leges is dat, gelijk aan het rijksbeleid, deze 100% kostendekkend dient te zijn. De leges leveren dus geen (structurele) weerstandscapaciteit op.

Aan andere belastingen en heffingen zijn in principe geen maxima gesteld. Dit betekent niet dat deze onbeperkt verhoogd kunnen worden. De structurele weerstandscapaciteit zal niet substantieel toenemen als er nieuwe belastingen worden ingevoerd. Voor de vaststelling van de weerstandscapaciteit wordt geen rekening gehouden met nieuwe belastingen en heffingen. In de paragraaf Lokale heffingen van de begroting en de jaarrekening wordt het beleid over de tarieven onderbouwd.

Weerstandsratio

De weerstandsratio geeft de mate aan waarin Aalsmeer in staat is tegenvallers op te vangen. Dit komt neer op een confrontatie van risicoprofiel met beschikbare weerstandscapaciteit. Voor beoordeling van het weerstandsvermogen en de benodigde weerstandscapaciteit van de gemeente wordt de incidentele weerstandscapaciteit afgezet tegen de impact van de risico's.

De weerstandsratio in de begroting 2021 kan als volgt worden gepresenteerd:

Overzicht Weerstandscapaciteit	Bedrag x € 1.000
Algemene reserves	34.806
Structurele weerstandscapaciteit	1.000
Beschikbare weerstandscapaciteit	35.806
Benodigde weerstandscapaciteit obv kansberekening voor incidentele tegenvallers	2.350
Benodigde weerstandscapaciteit obv kansberekening voor structurele tegenvallers	6.000
Benodigde weerstandscapaciteit	8.350
Weerstandsratio	4,3

De weerstandsratio voldoet aan het door de raad vastgestelde kader.

Kengetallen

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeente (BBV) stelt verplicht dat kengetallen opgenomen worden voor: de netto schuldquote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit. De kengetallen maken het de leden van de gemeenteraad gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van hun gemeente.

De berekeningswijze hoeft niet te worden opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. In de Staatscourant staat een gedetailleerde berekening van de kengetallen weergegeven voor zowel de begroting als de rekening. Tevens staat in de bijlage een voorgeschreven format voor het weergeven van deze kengetallen in de begroting en rekening.

Netto schuldquote & netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

Omdat bij leningen er onzekerheid kan bestaan of ze allemaal terug worden betaald wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal te berekenen, zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De wijze van berekening is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen.

Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin Aalsmeer in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen: het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal.

Grondexploitatie

Het financiële kengetal "grondexploitatie" geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de jaarlijkse baten. Een norm bepalen voor dit kengetal is lastig. De boekwaarde zegt namelijk niets over de relatie tussen de vraag en aanbod van woningbouw dan wel m2-bedrijventerrein. Het is van wezenlijk belang wat de verwachte vraag is. Dit vergt meer onderzoek dan naar voren komt uit dit kengetal.

De boekwaarde van de gronden geeft wel weer of een gemeente veel middelen heeft gestopt in haar grondexploitaties. Dit geld dient namelijk nog terugverdiend te worden.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten.

Belastingcapaciteit (lokale lasten)

Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk van de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. Het COELO publiceert jaarlijks de totale woonlasten in de Atlas van de lokale lasten.

Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde waarde in de gemeente.

Dit levert voor Aalsmeer de volgende waarden op:

Kengetallen in percentages	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Referentie voldoende
Netto schuldquote	49	75	33	<90%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	47	74	32	<90%
Solvabiliteitsratio	42	41	49	20-50%
Structurele exploitatieruimte	2	0,1	0,9	>0,6%
Grondexploitatie	18	22	13	<20%
Belastingcapaciteit	112	117	116	

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Met investeringen in de openbare buitenruimte wordt een optimale leefomgeving ingericht met als doel de basisfuncties wonen, werken, verkeer en recreatie te waarborgen voor nu en in de toekomst. Van belang is daarbij dat beschikbare middelen optimaal worden ingezet voor de duurzame instandhouding (onderhoud en vervanging) van deze kapitaalgoederen. Daarnaast moet voortdurend rekening worden gehouden met het veranderen van functies in de openbare buitenruimte en de veranderende eisen die aan de openbare buitenruimte worden gesteld.

Om continuïteit te bieden aan de cyclische vernieuwing van de buitenruimte wordt jaarlijks een Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer vastgesteld. Dit vormt een belangrijk onderdeel in het behoud van de Aalsmeerse kapitaalgoederen. De vakdisciplines stellen ieder voor zich prioriteiten aan noodzakelijke (renovatie)werken en stemmen dit onderling op elkaar af zodat evenwichtig wordt omgegaan met de beschikbare middelen.

In deze paragraaf onderhoud kapitaalgoederen wordt van de belangrijkste duurzame kapitaalgoederen een beschrijving gegeven en wordt het beleidskader aangegeven, voorafgegaan door een totaaloverzicht van de hiervoor beschikbare middelen.

Beleidskader en kwaliteit

Het dagelijks onderhoud in de openbare buitenruimte en de daarbij behorende middelen zijn afgestemd op een beheerniveau B van de CROW-werkwijze. Een uitzondering is gemaakt voor de Parken, Recreatiegebieden en Winkelcentra. Deze worden op A niveau onderhouden. Dit is benoemd in het 'Beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud gemeente Aalsmeer' (2015) en de bijbehorende beeldcatalogus. De catalogus bevat foto's van diverse objecten en die maken daarmee inzichtelijk welke kwaliteit op welke locatie wordt nagestreefd.

Dit beeld laat zich als volgt samenvatten:

Scenario 2: 'Ambitie'							
	Winkelcentrum	Woonwijk	Hoofdfrastructuur	Park	Recreatiegebied	Bedrijfs terrein	Buitengebied
Groen	A	B	B	A	A	B	B
Verharding	A	B	B	A	A	B	B
Reiniging	A	B	B	A	A	B	B
Meubilair	A	B	B	A	A	B	B
Civiele kunstwerken	A	B	B	A	A	B	B

Totaaloverzicht van kosten ten behoeve van bestaande kapitaalgoederen

Op de programma's treft u de totaal te verantwoorden budgetten per programma aan. In onderstaande tabel wordt een dwarsdoorsnede van de programma's gepresenteerd voor zover het de kapitaalgoederen betreft.

In de tabel zijn voor de kapitaalgoederen afzonderlijk zowel de kosten van jaarlijks onderhoud als van groot onderhoud opgenomen. Onderdeel van deze uitgaven zijn de uitgaven zoals vastgesteld in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2020-2023 (juni 2020). Het jaar 2024 maakt nog geen onderdeel uit van dit plan en is dan ook niet meegenomen in onderstaande tabel. De kosten van projecten die betrekking hebben op de vervanging van duurzame kapitaalgoederen zijn niet in deze paragraaf opgenomen. Deze worden geactiveerd en afgeschreven conform regelgeving.

bedrag x € 1.000

Omschrijving kapitaalgoederen	2021	2022	2023	2024
Wegen	4.308	4.329	2.922	1.161
Civieltechnische kunstwerken	188	38	38	
Riolering	741	767	767	767
Water	474	479	479	207
Openbaar groen	2.306	2.222	2.223	1.848
Openbare verlichting	280	281	282	182
Speelplaatsen	327	328	328	238
Gebouwen & binnensportaccommodaties	669	669	669	669
Beeldende kunstwerken	2	2	2	2
Totaal onderhoud kapitaalgoederen	9.296	9.115	7.709	5.075

Op elk van de vakspecialistische onderdelen volgt onderstaand een korte toelichting.

Wegen en civieltechnische kunstwerken

Beleidskader

Het vigerend beleidskader bestaat uit de *Nota Wegen (2019)*, het *Beheerplan voor Civieltechnische kunstwerken (2012)* en het *Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2020-2023*. In 2021 wordt een nieuwe *Nota Civieltechnische Kunstwerken* opgesteld, met een actueel beheer- en vervangingsplan voor de kunstwerken op basis van recente inspecties.

In de *Nota Wegen* is de investeringsbehoefte voor een periode van vier jaar vastgelegd. Naast een vierjarenplanning wordt ook een doorkijk gegeven van de investeringsbehoefte voor de komende decennia. Het planmatig onderhoud krijgt vorm met behulp van het wegenbeheersysteem in combinatie met visuele inspectie. Dit wordt vastgelegd in een jaarlijks geactualiseerd *Meerjarenprojectenplan Buitenruimte*. De laatste wegininspectie is uitgevoerd in 2020. Het budget voor wegen sluit vanaf 2022 niet aan bij de investeringsbehoefte die uit de *Nota Wegen* blijkt. Voor dit risico wordt voortsnog bewust gekozen, in afwachting van het onderzoek RAP.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit wegen, voetpaden, fietspaden, trottoirs, parkeervakken en overige verharding in de openbare ruimte. In het *Beheerplan/de Nota Civieltechnische Kunstwerken* zijn de kapitaalgoederen bruggen, duikers, steigers, geluidsschermen, kademuren en beschoeiingen opgenomen. Kademuren en beschoeiingen vallen onder de noemer Water.

Riolering

Beleidskader

In het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) wordt aangegeven hoe de gemeente invulling geeft aan haar zorgplichten voor de rioleringszorg en de waterhuishouding. Eind 2020 is naar verwachting een nieuw gemeentelijk rioleringsplan (beleidsplan GRP) en een beleidsplan voor klimaatadaptatie opgesteld.

De gemeente heeft de volgende watertaken:

- zorgen voor de inzameling en transport van stedelijk afvalwater,
- zorgen voor de verwerking van afvloeiend hemelwater,
- zorgen voor het beperken van de nadelige gevolgen van de grondwaterstand.

Het nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie geeft aan dat Nederland in 2050 zo goed mogelijk klimaatbestendig en waterrobuust moet zijn ingericht. De aanpak in het Deltaplan is gericht op vier thema's: wateroverlast, droogte, hitte(stress) en het beperken van de gevolgen van overstromingen. Bij herinrichtingsprojecten van de openbare ruimte neemt de gemeente zo veel mogelijk klimaatadaptieve maatregelen mee in het ontwerp, om ervoor te zorgen dat de gevolgen van de klimaatverandering - door bijvoorbeeld extreme regenbuien of hittegolven - voor de openbare ruimte beperkt blijven.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit vrij verval riolen, kolken, persleidingen, drainages, minigemalen, rioolgemalen, overstorten, uitstroomconstructies voor hemelwater en een grondwatermeetnet. Er liggen drainages en drainage-infiltratieriolen om grondwaterproblemen te voorkomen. Om een goed beeld te houden van de staat van het rioolstelsel vindt er éénmaal per 10 jaar een reiniging en inspectieronde van de rioolleidingen plaats. De (elektro)technische installaties worden jaarlijks geïnspecteerd.

Water

Beleidskader

Om voor de toekomst het watersysteem robuust genoeg te houden en invulling te geven aan de ambities en eisen van zowel waterschap als de gemeente zijn de nieuwe afspraken vastgelegd met Rijnland in de vorm van een bestuurlijke strategische agenda. In deze agenda geven de gemeente en het waterschap aan op welke onderwerpen en op welke wijze zal worden samengewerkt. Het gaat nadrukkelijk om een bestuurlijke agenda. De uitwerking van hetgeen bestuurlijk is geagendeerd wordt vervolgens uitgewerkt in bijvoorbeeld gezamenlijke onderzoeks- of uitvoeringsprojecten met een bijbehorend uitvoeringsprogramma. Met Waterschap AGV/Waternet wordt regionaal binnen BOWA/Izariz samengewerkt.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit watergangen, beschoeiing, kademuren en oevers.

Openbaar groen

Beleidskader

Het onderhoud van het groen is vastgelegd in het beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud Aalsmeer.

Renovaties van het groen zijn verwerkt in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2020-2023. Momenteel wordt een meerjarenplan/schema opgesteld voor de vervanging van groen in de gemeente. Dit wordt verwerkt in het Meerjarenprojectenplan. In 2021 wordt voor het onderhoud van de bomen een beleidsplan opgesteld met ambitiekaders, planning en budgettering.

Soort kapitaalgoederen

Onder groen wordt verstaan: bomen, bosplantsoen, heesters, gazon, hagen, rozen en vaste planten.

Openbare verlichting

Beleidskader

In 2020 is het Beleidsplan Openbare Verlichting geactualiseerd (2020-2024). In dit plan zijn de uitgangspunten voor het plaatsen of renoveren van openbare verlichting vastgelegd.

Grotere renovaties worden indien mogelijk gecombineerd met groot wegonderhoud. Deze projecten zijn opgenomen in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit lichtpunten (lichtmasten en armaturen), voedingspunten en bekabeling.

Open lucht- en spelrecreatie

Speelplaatsen

Beleidskader

Het Uitvoeringsplan Spelen 2021-2024 vormt het beleidskader voor renovaties en herinrichting van de speelplaatsen in Aalsmeer. De projecten die op basis van dit beleidskader worden geïnitieerd zijn en worden opgenomen in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.

Soort kapitaalgoederen

Op de speelplaatsen staan traditionele speeltoestellen zoals veerelementen en klimrekken, maar ook de trapveldjes maken onderdeel uit van de speelplaatsen.

De overige recreatieterreinen zijn opgenomen onder wegen en groen.

Verkeersregelininstallaties

Soort kapitaalgoederen

Verkeersregelininstallatie is de verzamelnaam voor alle materialen die samen de verkeerslichten op een kruising(encomplex) aansturen en bestaat uit een regelautomaat, detectielussen, masten/portalen, lampen/armaturen, kabels en software.

Ook de panelen van het Dynamisch ReizigersInformatieSysteem (DRIS-panelen) vallen onder verkeersinstallaties. Dit zijn de reizigersinformatiepanelen die op bushaltes staan en de werkelijke vertrektijden en actuele onregelmatigheden aangeven van de bussen op de betreffende halte.

De verkeersregelininstallaties gaan ongeveer 15 jaar mee, waarna vervanging plaatsvindt.

Gebouwen

Ontwikkeling en samenstelling gebouwenvoorraad

Met de in 2016 vastgestelde rapportage Maatschappelijk vastgoed Aalsmeer in hernieuwde balans is de beoogde omvang en samenstelling van de gebouwenvoorraad afgestemd op de erkende huisvestingsbehoefte. Het effect hiervan was een substantiële vermindering van de gemeentelijke gebouwenvoorraad. In dat verband zijn nagenoeg alle te herontwikkelen locaties inmiddels gerealiseerd of in uitvoering, met uitzondering van de Graaf Willemlaan 1 + 3 en de Machineweg 12. Verder is het Oude Raadhuis aan de Dorpsstraat 9 in Aalsmeer in 2020 weer in bezit gekomen van de gemeente. De visie op het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed zullen we in 2021 gaan actualiseren en een nieuwe Nota Vastgoed Aalsmeer 2021 gaan uitwerken.

Verduurzaming en onderhoud

In 2020 is voorts voor de gemeentelijke gebouwenvoorraad een plan voor verdere verduurzaming opgesteld. Hieraan zal uitvoering worden gegeven de komende jaren.

Voor alle gebouwen in blijvend gemeentelijk beheer is een meerjarenonderhoudsplan (MOP) beschikbaar op basis van de NEN 2767. Bij de NEN 2767 methodiek wordt vooraf bepaald wat de conditie van de gebouwelementen minimaal moet zijn en worden belangrijke zaken zoals continuïteit, kwaliteit en gebruiks- en veiligheidseisen meegewogen. Van alle onderhoudsgevoelige elementen wordt de conditie geïnspecteerd en worden gebreken die onderhoud behoeven geregistreerd. De resultaten van de inspecties worden in het beheerprogramma O-prognose verwerkt. De MOP's worden 3-jaarlijks geactualiseerd middels herinspectie.

Voor gebouwen waarvan een voortgezet gebruik is voorzien, worden jaarlijks de in het meerjarenonderhoudsplan opgenomen onderhoudsmaatregelen, mits deze ook bij nadere beoordeling onuitstelbaar blijken, uitgevoerd. Aan gebouwen die binnen afzienbare termijn worden afgestoten wordt alleen nog het minimaal noodzakelijke gedaan. Deze systematiek is middels de Notitie inzake onderhoud van gebouwen in Aalsmeer in het kader van de besluitvorming over de Lentenota 2015 gefiatteerd.

Een bedrag ter hoogte van de 20-jaars gemiddelde MOP wordt jaarlijks gedoteerd aan de Voorziening onderhoud gebouwen. In 2021 gaat het om € 358.100, inclusief 11% opslag voorbereiding en toezicht. Uitgaven komen ten laste van de voorziening. De toereikendheid van de voorziening wordt jaarlijks bij het opmaken van de jaarrekening aan de dan bekende gegevens getoetst.

Beheer en onderhoud door derden

Beheer en onderhoud van een deel van de gemeentelijke gebouwen is belegd bij andere organisaties:

- Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV is verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van alle binnen- en buitensportaccommodaties.
- Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling is verantwoordelijk voor het beheer van gronden en gebouwen binnen het eigen exploitatiegebied.
- Brede school De Mikado wordt beheerd door de beheerstichting De Mikado.

Leegstand en verhuur

Met betrekking tot de gebouwen ondervinden wij eigenlijk alleen nog enige leegstand in het kader van aankoop/leegmaken van panden vooruitlopend op herontwikkeling. Ter bestrijding van deze frictieleegstand worden een aantal panden tijdelijk door leegstandsbeheerders beheerd en de Graaf Willemlaan 3 is reeds gesloopt. Verder worden alle gebouwen verhuurd.

3.4 Financiering

Inleiding

De paragraaf financiering geeft inzicht in de ontwikkelingen rond de gemeentelijke meerjarige financiering, in het gevoerde beleid op dit gebied en de risico's die we daarbij lopen.

Net als het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht de Wet fido gemeenten om een financieringsparagraaf op te nemen in begroting en jaarrekening. Deze paragraaf heeft vooral betrekking op de treasuryfunctie. Treasury is het vakgebied dat zich bezighoudt met de financiering en liquiditeit van een organisatie en de daaruit voortvloeiende financiële risico's.

De gemeente Aalsmeer kent een centrale financiering. Hierbij bestaat geen direct verband tussen een bepaalde investering en het aantrekken van financieringsmiddelen (zoals bij projectfinanciering). Gezien de geringe omvang van de leningenportefeuille en de lage rentestand werkt de gemeente Aalsmeer in 2021 met een interne rekenrente van 0%.

Schatkistbankieren

Gemeenten hebben, net als provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen, de plicht eventuele tegoeden aan te houden in de Nederlandse schatkist. Dit heeft een positief effect op de omvang van de staatsschuld, maar beperkt ook de gemeentelijke vrijheid om zelf een optimaal rendement na te streven op haar eigen liquiditeiten. Depositotarieven en inleentarieven zijn met deze maatregel geharmoniseerd. Decentrale overheden krijgen op de deposito's een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Op het moment dat de rente die de Staat betaalt negatief is, wordt de rente op een deposito voor een decentrale overheid gelijk aan nul. Een leenfaciliteit, namelijk dat er ook via de schatkist geleend kan worden, behoort niet tot de mogelijkheden.

Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)

Het totale financieringstekort van de Nederlandse overheid (Economische en Monetaire Unie (EMU-saldo)) mag niet meer bedragen dan 3%. Daar tellen ook gemeenten in mee. Lidstaten moeten deze afspraken omzetten in nationale wetgeving. Hiervoor is in Nederland de Wet houdbare overheidsfinanciën (HOF) in 2013 vastgesteld.

Op het eerste gezicht lijkt het bijzonder dat gemeenten met een sluitende begroting toch kunnen bijdragen aan het EMU-tekort. De crux van het probleem schuilt in de verschillende boekhoudstelsels die Rijk en gemeenten hanteren. Voor het Rijk geldt het kasstelsel, voor gemeenten het baten/lasten stelsel. Het EMU-saldo wordt berekend op kasbasis.

Investerings uitgaven van het Rijk tellen onder het kasstelsel in het jaar van betaling direct mee in het tekort. Gemeenten sturen echter op een sluitende (meerjaren)begroting en niet op kasuitgaven. In het baten/lastenstelsel bij gemeenten is de uitgave op zich irrelevant voor begrotingsevenwicht maar is een deugdelijke dekking van de uitgaven vereist, hetzij via de aanwending van een reserve, hetzij door de jaarlijkse kapitaallasten (rente en afschrijving) in te passen in een sluitende begroting.

Voor de berekening van het EMU-saldo geldt dit echter niet en telt de gemeentelijke investeringsuitgave volledig mee, ongeacht de dekking.

EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft het saldo van de begrote inkomende en uitgaande geldstromen minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking. Dit is de wijze waarop de landen in de Euro-zone hun EMU-saldo berekenen en waarover ook begrotingsafspraken zijn gemaakt. In het bestuurlijk overleg tussen het ministerie van Binnenlandse Zaken, VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten) en IPO (Interprovinciaal Overleg) is afgesproken dat het Rijk en de lokale overheden gezamenlijk werken aan het beheersen van het EMU-tekort. De EMU-tekortnorm decentrale overheden bedraagt 0,4 van het bruto binnenlands product. Er is geen onderverdeling naar gemeenten, provincies en waterschappen vastgesteld. Daarom worden er ook geen referentiewaarden per gemeente bekend gemaakt.

Het EMU-saldo kan gezien worden als een extra financieel kengetal, naast de andere vijf verplichte financiële kengetallen zoals de solvabiliteit en de (netto) schuldquote. Het EMU-saldo heeft een vergelijkbare functie als het kasstroomoverzicht in het bedrijfsleven. Een negatief EMU-saldo over geeft aan dat we als gemeente via reële transacties afgelopen meer wordt uitgegeven dan wordt ontvangen. Het is echter wel van belang om het EMU-saldo in de juiste context te zien. Gemeenten maken voor hun boekhouding gebruik van het 'gemodificeerde stelsel van baten en lasten'. Hierdoor zegt het EMU-saldo van één jaar relatief weinig, omdat de uitgaven voor investeringen bijvoorbeeld in één jaar leiden tot een uitgave, maar in de exploitatie via de kapitaallasten leiden tot meerjarige lasten. Of dat toevoegingen aan voorzieningen ten laste van het resultaat gaan, maar pas bij besteding van de voorziening leiden tot een uitgave.

Het EMU-saldo voor 2021 en verder bedraagt:

	2021	2022	2023	2024
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-2.091	-2.262	79	1.066
Mutatie (im)materiële vaste activa	8.345	2.526	-507	-1.839
Mutatie voorzieningen	201	254	303	191
Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-274	-4.750	-5.451	-3.435
Berekend EMU-saldo	-9.962	215	6.340	6.532

Rente-exploitatie

De rente-exploitatie geeft het verschil weer tussen de rentekosten en renteopbrengsten. Deze grootheden komen voort uit ontwikkelingen binnen de balans. De inkomsten van de rente-exploitatie zijn de in rekening gebrachte rentekosten op de geïnvesteerde middelen, uitgezette geldleningen en gronden en voorraden. De uitgaven op de rente-exploitatie hebben betrekking op de te betalen rentekosten over opgenomen geldleningen.

De interne rentepercentages worden jaarlijks getoetst aan de BBV-voorschriften. Dit leidt voor 2021 tot de volgende rentepercentages:

Investerings	0,0%
Grondexploitaties	0,5%

De rente-exploitatie ziet er als volgt uit:

	2021		2022		2023		2024	
	Stand 01-01	Rente	Stand 01-01	Rente	Stand 01-01	Rente	Stand 01-01	Rente
Bedragen * € 1.000								
Rente-inkomsten:								
Materiele vast activa	81.579		89.925		92.451		91.944	
Financiële vaste activa	3.991		3.991		3.991		3.991	
Bouwgronden in exploitatie	13.910	130	13.636	107	8.886	82	3.435	82
Totaal rente-inkomsten	99.480	130	107.886	107	105.663	82	99.370	82
Rente-uitgaven								
Eigen vermogen (AR)	34.806		34.806		34.978		35.398	
Overige bestemmingsreserves	36.317		34.541		32.107		31.766	
Voorzieningen	6.121		6.322		6.576		6.879	
Opgenomen geldleningen (langlopend)	40.000	94	40.000	94	40.000	94	40.000	94
Opgenomen geldlening (kortlopend)								
Financieringspositie	-17.764		-7.783		-7.998		-14.673	
Totaal rente-uitgaven	99	94	108	94	106	94	99	94
Renteresultaat		36		13		-12		-12

Risicobeheer

In de wet Fido is een tweetal kwantitatieve normen opgenomen om ongewenste renterisico's te voorkomen. Deze kwantitatieve eisen zijn gericht op het bevorderen van een solide financiering en beperking van het renterisico.

Kasgeldlimiet

De kortlopende schuld wordt getoetst aan de hand van de kasgeldlimiet. Onder de kasgeldlimiet wordt verstaan het maximale bedrag dat de gemeente voor kortlopende leningen mag lenen in een bepaald jaar. Dit bedrag is gelijk aan 8,5 % van de begrotingsomvang¹.

Dit komt voor Aalsmeer overeen met een volume van zo'n € 10 miljoen, op basis van de omvang van de primitieve begroting ad € 120 miljoen. De kasgeldlimiet is gericht op het voorkomen van ongewenste renterisico's die ontstaan door het aangaan van overmatig korte termijnfinancieringen.

Renterisiconorm

De fido-norm voor lange financiering houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossing en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal (primitieve begroting € 120 miljoen). Het doel van deze norm is: hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt gespreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering.

De norm geeft niet aan hoeveel een gemeente langlopend mag financieren, maar hoeveel zij maximaal mag aflossen.

Onderdeel van de berekening vormt het bedrag aan renteherziening. Dit is voor Aalsmeer niet van toepassing. Het betreft hier namelijk leningen waarbij op basis van de leningvoorwaarden de rente door de tegenpartij eenzijdig kan worden herzien. De leningenportefeuille bevat geen leningen met deze voorwaarde.

De renterisiconorm bedraagt voor Aalsmeer 20% van € 120 miljoen is € 24 miljoen. Met andere woorden: de aflossing op de aangetrokken gelden mag in de komende jaren niet meer bedragen dan genoemd bedrag per jaar.

Rentevisie

Op basis van de meerjarige prognose met betrekking tot benodigde en beschikbare financieringsmiddelen wordt bepaald of in de meerjarige financieringsbehoefte wordt voorzien. We verwachten in 2021 geen nieuwe financieringsmiddelen te moeten aantrekken op basis van de huidige liquiditeitsprognoses. Het schatkistbankieren leidt er toe dat overtollige liquiditeiten slechts bij het Rijk mogen worden uitgezet.

Kredietrisico en relatiebeheer

Het kredietrisico wordt beperkt doordat in het treasurystatuut eisen worden gesteld aan de tegenpartij. Bij het verstrekken van leningen uit hoofde van de publieke taak worden garanties en zekerheden geëist.

De gemeente Aalsmeer heeft alleen beleggingen en uitzettingen die in het verlengde van de publieke taak liggen. Er wordt geen gebruik gemaakt van derivaten zoals opties, swaps en futures.

¹ Bepalingen rondom de kasgeldlimiet zijn opgenomen in de wet Financiering decentrale overheden (Fido).

Momenteel heeft de gemeente aandelen van de Bank Nederlandse Gemeenten, Stedin, Meerlanden Holding NV, Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV en Exploitatie Sportaccomodaties Aalsmeer BV.

Daarnaast worden overtollige liquide middelen via een tussenrekening bij de BNG tijdelijk uitgezet bij de schatkist.

De gemeente beschikt over een krediet- en depotarrangement met de Bank Nederlandse Gemeenten. Dit heeft tot doel om tijdelijke overschotten of tekorten aan liquide middelen bij de bank uit te lenen of op te nemen, tegen een vooraf afgesproken rentevergoeding. Aalsmeer heeft hier het afgelopen jaar geen gebruik van gemaakt. Naast de overeenkomst met de BNG heeft de gemeente een rekening-courant met de Rabobank.

Financiering

Langlopende leningen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de huidige leningenportefeuille per 1-1-2021.

Lening	Oorspronkelijk bedrag	Aflossingswijze	Afloopdatum	Rente percentage	Rente- bedrag	Schuld- restant	Weging in portefeuille
BNG leningnr.40.111.029	5.000	Lineair	24-01-2027	0,5700	20	3.500	9
BNG leningnr.40.111.945	10.000	Lineair	12-06-2028	0,7250	54	8.000	19
BNG leningnr.40.113.452	5.000	Lineair	16-12-2024	-0,1750	-7	4.000	12
BNG leningnr.40.113.453	10.000	Fixe	16-12-2029	0,2500	25	10.000	24
BNG leningnr.40.113.454	5.000	Fixe	31-01-2025	-0,0600	-3	5.000	12
BNG leningnr.40.113.455	10.000	Fixe	31-01-2030	0,0500	5	10.000	24
Totaal vaste schuld	45.000				94	40.500	100 %

Langlopende uitzettingen en garantiestellingen

De gemeente Aalsmeer heeft uitsluitend langlopende uitzettingen die vallen onder de publieke taak. De gemeente heeft een gedeelte van de opbrengst van de verkoop van de aandelen Bouwfonds uitstaan bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVN). Dit wordt specifiek aangewend voor projecten voor volkshuisvesting. Daarnaast heeft de gemeente nog een bedrag uitstaan bij het SVN voor duurzaamheidsleningen. Ook heeft de gemeente garantstellingen verleend.

Treasuryfunctie

Treasurystatuut

Op 20 april 2017 heeft de raad ingestemd met de financiële verordening 2017-I. In december 2015 heeft de raad ingestemd met de verordening ex artikel 213, 213a en het geactualiseerde treasurystatuut.

In het treasurystatuut is vastgesteld dat het verstrekken van een geldlening of een garantie aan derden slechts is toegestaan vanuit de publieke taak. Per geval is een expliciet besluit hiertoe nodig van de gemeenteraad, waarbij door het college van B&W gemotiveerd wordt welk publiek belang wordt gediend en welke zekerheden de gemeente verwerft ter afdekking van de risico's.

3.5 Bedrijfsvoering

Inleiding

Deze paragraaf gaat in op de ontwikkelingen in de bedrijfsvoering. Hierbij wordt inzicht gegeven in de stand van zaken en de beleidsvoornemens inzake de bedrijfsvoering van de organisatie. Het verwezenlijken van de door de raad vastgestelde doelstellingen in de programma's krijgt voor een groot deel vorm door de uitvoering in de ambtelijke organisatie. Een goed functionerende en moderne bedrijfsvoering is van belang voor de realisatie van de bestuurlijk vastgestelde kaders op een zo doelmatig mogelijke wijze.

Ambtelijke samenwerking met Amstelveen

Met ingang van 1 januari 2013 zijn de ambtelijke organisaties van de gemeenten Amstelveen en Aalsmeer samengevoegd tot de AA-organisatie. Dit met het oog op het borgen van de continuïteit van de gemeentelijke dienstverlening tegen zo laag mogelijke kosten. Essentie van de samenwerkingsconstructie is dat er twee zelfstandige gemeentebesturen zijn die hun eigen bestuurlijke kaders bepalen; financieel en inhoudelijk. Beide besturen worden hierin tegelijkertijd vanuit één ambtelijke organisatie gefaciliteerd, zowel qua voorbereiding, uitvoering als verantwoording. In de samenwerkings-constructie is Amstelveen de rol als centrumgemeente toebedeeld; medewerkers zijn in dienst bij de gemeente Amstelveen. De gemeentesecretaris Amstelveen is verantwoordelijk voor de aansturing van de ambtelijke organisatie en is opdrachtnemer van de samenwerking. De gemeentesecretaris van Aalsmeer fungeert als opdrachtgever. Voor de gemeente Aalsmeer is een ambtelijke organisatie aanwezig, ter ondersteuning van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad, zijnde de zogenaamde kernorganisatie.

Ontwikkelingen

Op 17 september 2019 is het college van de gemeente Amstelveen in kennis gebracht van de wens van Aalsmeer om de samenwerking zoals op de huidige manier is vorm gegeven, niet langer te willen voortzetten. In 2020 is een droomscenario opgesteld voor de toekomstige ambtelijke organisatie in Aalsmeer. Tevens wordt een tussenfase vormgegeven, waarbij met behulp van de gezamenlijke ambtelijke organisatie in Amstelveen de ambtelijke ondersteuning in Aalsmeer meer nabij wordt gebracht in overeenstemming met de bestuurlijke wensen. In 2021 wordt verder gewerkt aan de gewenste vorm(en) van samenwerking op de middellange termijn en over een nieuwe governancestructuur in de samenwerking met Amstelveen. Zowel de huidige GR als het dienstverleningshandvest zullen aanpassingen behoeven.

Ambtelijke Organisatie Aalsmeer

In de zogenaamde kernorganisatie zijn zeven personen werkzaam voor de gemeenteraad en het college van burgemeester en wethouders:

1. het directieteam; de algemeen directeur/gemeentesecretaris, directeur design, één plaatsvervangend gemeentesecretaris en één concerncontroller (4,0 vte);
2. de griffie: de griffier, de plaatsvervangend griffier en ondersteuning griffie (2,5 vte).

De wens meer ambtelijke ondersteuning nabij te hebben leidt tot een uitbreiding van de ambtelijke organisatie Aalsmeer in de tussenfase tot 1 januari 2021 en daarna in de meer permanente vorm.

Voor de zogenaamde kernorganisatie is een budget beschikbaar van circa € 3 miljoen. Dit budget wordt besteed aan salarislasten voor griffie / leden van College B&W / secretaristeam, raadsvergoedingen, fractiebudgetten, budgetten rekenkamer, accountant, wachtgeldverplichtingen oud- wethouders, jaarlijkse bijdragen aan de VNG, de nationale ombudsman en de bedrijfsvoeringsbudgetten kernorganisatie. Daarnaast beheert de zogenaamde kernorganisatie een structureel programmabudget voor het college van B&W van € 102.000 voor speerpunten van het beleid.

Dienstverleningsbijdrage

In de begroting 2021 is een dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen opgenomen van afgerond € 17,4 miljoen. Wijzigingen worden, binnen de kaders van het budgetrecht, vastgelegd in opdrachtbriefen. Voor dit bedrag realiseert de AA-organisatie de producten en diensten zoals opgenomen in de programmabegroting. Hierover vindt periodiek afstemming plaats, waarbij extra aandacht is voor sturing op de belangrijkste te realiseren producten en diensten. De programmabudgetten zijn niet overgedragen aan de AA-organisatie.

In onderstaand overzicht wordt het verloop van de dienstverleningsbijdrage weergegeven.

Daarnaast worden de ambtelijke kosten voor projecten, woningbouw en buitenruimte separaat in rekening gebracht en toegerekend aan deze projecten.

Dienstverleningsbijdrage	2021	2022	2023	2024
Opdrachtverlening 18 februari 2020	16.093.500	15.911.500	15.850.500	15.850.500
<i>Mutaties 1e Bestuursrapportage 2020</i>				
Toezicht handhaving kinderopvang (sept.circulaire)	4.000	4.000	4.000	4.000
Kinderraad	4.800	4.800	4.800	4.800
Participatiebudget	40.500	40.500	40.500	40.500
Bijdrage digitale transformatie	588.000	607.000	607.000	607.000
Bijdrage ICT fase 2	121.000	229.000	229.000	229.000
Bijdrage infra bestaande hardware	103.000	103.000	103.000	103.000
Bezuiniging door digitale transformatie		-375.000	-375.000	-375.000
Matiging bijdrage ICT	-101.000	-101.000	-101.000	-101.000
Aanvulling btw-nadeel dienstverleningsbijdrage	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
<i>Mutaties Kadernota 2021</i>				
Omgevingsvergunning	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
Abonnementstarief	82.100	82.100	82.100	82.100
<i>Mutaties Begroting</i>				
Index 2020	-60.500	-60.500	-60.500	-60.500
Index 2021	629.100	613.800	611.700	611.700
<i>Totaal mutaties</i>	<i>1.308.700</i>	<i>1.045.400</i>	<i>1.043.300</i>	<i>1.043.300</i>
Stand dienstverleningsbijdrage begroting 2021	17.402.200	16.956.900	16.893.800	16.893.800

Rechtmatigheidsverantwoording

Vanaf 2021 zal naar aanleiding van landelijke wetgeving het College een rechtmatigheidsverantwoording moeten afgeven bij de jaarrekening. De accountant gaat deze rechtmatigheidsverantwoording controleren op getrouwheid. De gevolgen van de rechtmatigheidsverantwoording voor de interne controle en hoe wij dit gaan inbedden in de organisatie is een speerpunt voor 2021.

Met ingang van 2020 is Baker Tilly de accountant voor de gemeente Aalsmeer.

Doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken

Op grond van artikel 213a van de Gemeentewet onderzoekt het college periodiek de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door hem gevoerde bestuur en deelt de resultaten hiervan met uw raad.

Eind 2020 wordt aan de auditcommissie het onderzoeksplan 2021 voorgelegd. Waar mogelijk stellen Aalsmeer en Amstelveen de doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken op elkaar af.

Speerpunten bedrijfsvoering Ambtelijke AA-organisatie

Het realiseren en verbeteren van een goede bedrijfsvoering ligt voor het grootste gedeelte bij de AA-organisatie. Onderstaand hebben we samengevat wat de speerpunten voor de komende jaren van de AA-organisatie zijn:

Door-organiseren en door-ontwikkelen

De kijk op de moderne organisatie door-organiseren en door-ontwikkelen. Hierbij wordt met name de doorontwikkeling en positionering van onze bedrijfsvoering, alsmede op het doelmatiger en efficiënter werken door het doorlichten van onze werkprocessen onder de loep genomen.

De AA-organisatie is op weg naar eigentijdse organisatie die aangesloten is op de ontwikkelingen in de samenleving en soepel kan meebewegen met de technologische ontwikkelingen. De dienstverlening vindt plaats in een gemoderniseerde flexibele en inspirerende kantooromgeving die toekomstbestendig is voor zowel groei- en krimpbewegingen als voor uiteenlopende externe ontwikkelingen.

Digitale Transformatie

Digitalisering transformeert onze samenleving. De ambities voor de digitale transformatie van de organisatie AA zijn neergelegd in een dynamisch vierjarig programma tot en met 2022. Het programma Digitale Transformatie richt zich niet alleen op ontwikkeling en inrichting van ICT voorzieningen, processen en systemen, maar vooral (ook) op de ontwikkeling van de organisatie en de medewerkers.

De ontwikkelingen in de digitalisering volgen elkaar in snel tempo op. Deze dynamiek vraagt een dynamische benadering. Daarom wordt ieder jaar een nieuwe jaarschijf uitgewerkt in een uitvoeringsplan op basis van voortschrijdend inzicht, realisme en haalbaarheid. Elk uitvoeringsplan bestaat uit vier thema's: samenleving, systemen, processen en mensen.

In 2019 en 2020 is een stevige basis gelegd, waarop in 2021 wordt voortgebouwd. Klanten kunnen dan sneller en beter worden geholpen door het organisatie breed moderniseren van het klantcontact en de inzet van de generieke management- en stuurinformatie die wordt ontwikkeld. Ook verdere digitalisering en optimalisering van werkprocessen en digitaliseren van een groot deel van het bouwarchief leidt tot een toegankelijker en gebruiksvriendelijke externe dienstverlening. Zo kunnen klanten hun aanvraag digitaal

indienen, de voortgang online volgen en bouwtekeningen vanuit huis inzien. Ook worden er meer producten en diensten in het Engels aangeboden.

Om beter digitaal te kunnen (samen) werken worden de medewerkers van de AA organisatie ondersteund.

Informatieveiligheid en privacy

Jaarlijks voert de AA-organisatie een risico-inventarisatie uit, een actieplan informatieveiligheid en privacy opgesteld en getoetst. In het informatieveiligheidsbeleid zijn niet alleen de uitgangspunten opgenomen voor het veilige en zorgvuldige gebruik van informatie ten behoeve van een betrouwbare en continue dienstverlening. Het bevat eveneens uitgangspunten om te voldoen aan wet- en regelgeving (zoals privacy) en om risico's te beheersen.

Gemeenten hebben een grote verantwoordelijkheid om hun informatievoorziening te beveiligen en veilig te houden. De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) beschrijft de controls en maatregelen die minimaal benodigd zijn om de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van informatie(systemen) te waarborgen. Sinds 2017 moeten Nederlandse gemeenten middels de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) zich verantwoorden over de implementatie van de maatregelen uit de BIO. ENSIA heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatieveiligheid bij gemeenten verder te professionaliseren door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control-cyclus. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de stand van zaken van de informatieveiligheid en kan het hier ook beter op sturen. Jaarlijks vindt er een formele onafhankelijke audit plaats op informatieveiligheid. Deze (gebundelde) audit vindt plaats op een beperkt aantal gebieden, te weten DigiD en SUWInet. Ieder jaar wordt de audit verder verbreed met nieuwe gemeentelijke werkgebieden.

3.6 Verbonden Partijen

Inleiding

Gemeenten voeren taken uit die direct in het belang van hun inwoners zijn. Een gemeente kan daarbij grotendeels zelf bepalen of zij de taken zelf uitvoert of laat uitvoeren, bijvoorbeeld via een gemeenschappelijke regeling met andere gemeenten.

Wanneer een gemeente de taken door een andere partij laat uitvoeren en er sprake is van een bestuurlijk en financieel belang in een organisatie, dan is er sprake van een Verbonden partij. Van een bestuurlijk belang is sprake als de gemeente op één of andere manier zeggenschap heeft. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om een zetel in het bestuur of stemrecht bij bestuurlijke beslissingen. Met financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die niet verhaalbaar zijn in het geval van faillissement van de verbonden partij, of dat financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente verhaald kunnen worden.

Als gemeentebestuur is het belangrijk om daar aandacht voor te hebben, omdat ook bij het laten uitvoeren van taken door andere partijen het gemeentebestuur eindverantwoordelijk blijft voor de uitvoering. Daarom is het belangrijk om aandacht te hebben voor de wijze waarop invloed wordt uitgeoefend voor wat betreft sturen, beheersen, toezicht houden en verantwoording afleggen (= governance) en de gemeentelijke doelen die worden nagestreefd. Daarom heeft de raad Aalsmeer op 6 juli 2017 de nota Verbonden partijen vastgesteld. In deze nota wordt ingegaan op de wettelijke kaders, algemene beginselen van de governance, scheiding van de eigenaar/ en opdrachtgeverrol en het gemeentelijk beleid dat per verbonden partij wordt nagestreefd. Doordat de gemeente Aalsmeer een vastgestelde nota Verbonden partijen heeft, kan met ingang van de begroting 2018 worden volstaan met een beknopte paragraaf Verbonden partijen in de verschillende planning- en controldocumenten.

In deze paragraaf benoemen we allereerst de relevante ontwikkelingen voor het jaar 2021. Daarna volgt een opsomming van de verbonden partijen waar de gemeente Aalsmeer in deelneemt.

Ontwikkelingen 2021

Eneco Groep (Energiebedrijf)

Op 24 maart 2020 heeft de overdracht plaats gevonden van aandelen Eneco aan het 'Consortium' Mitsubishi en Chubu Electric Power. Zie voor uitgebreide toelichting de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderdeel overige risico's. Derhalve geen sprake meer van een verbonden partij en niet meer opgenomen in voorliggende paragraaf.

Bedrijfsvoeringsrisico's

Een verbonden partij is een publiekrechtelijke of een privaatrechtelijke organisatie. De meest voorkomende vorm van een publiekrechtelijke verbonden partij is een gemeenschappelijke regeling (GR). Bij privaatrechtelijke participaties gaat het om de deelname van de gemeente in private rechtspersonen zoals stichtingen en verenigingen en vennootschappen (NV's en BV's) en coöperaties.

Hieronder wordt geïnventariseerd met welke partijen Aalsmeer verbonden is. Van alle verbonden partijen is informatie opgenomen over de vestigingsplaats, het bestuurlijk en het financieel belang.

Met het vaststellen van de nota Verbonden partijen in de raad van 6 juli 2017, is per verbonden partij vastgelegd wat de visie en beleidsvoornemens zijn. Daarmee vervalt deze informatie in de paragraaf Verbonden partijen van de begroting en jaarrekening.

De financiële gegevens in deze paragraaf zijn afkomstig uit de (concept-) jaarrekeningen 2019 van de verbonden partijen.

1. Gemeenschappelijke regelingen

Naam	1 Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
Vestigingsplaats	Amsterdam
Relatie met	Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid.
Bestuurlijk belang	Het bestuur wordt gevormd door de burgemeesters van de deelnemende gemeenten. Naast een algemeen bestuur fungeert een dagelijks bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor 2021 wordt geraamd op € 1.201.000

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	45	27.578	32.902	47.476	64.288

Naam	2 Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland
Vestigingsplaats	Amstelveen
Relatie met	Programma 1. Sociaal domein.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit de portefeuillehouders volksgezondheid van de deelnemende colleges.
Financieel belang	De bijdrage voor 2021 wordt geraamd op € 1.209.635,-.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	208	1.088	1.081	118	294

Naam	3 GGD Amsterdam-Amstelland
Vestigingsplaats	Amsterdam
Relatie met	Programma 1. Sociaal domein.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit de portefeuillehouders zorg of jeugd van de deelnemende colleges.
Financieel belang	De bijdrage 2021 voor het onderdeel Veilig thuis wordt geraamd op € 34.360.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	737	513	1.249	0	0

Naam	4 Vervoerregio Amsterdam
Vestigingsplaats	Amsterdam
Relatie met	Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid
Bestuurlijk belang	Twee gemeenteraadsleden in de Regioraad.
Financieel belang	Het takenpakket van de vervoerregio wordt volledig bekostigd uit BDU-gelden.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	847	796	1.643	337.241	270.802

Naam	5 Gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden Overleg
Vestigingsplaats	Hoofddorp
Relatie met	Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid.
Bestuurlijk belang	Het Plenair college (het AB van de GR AM), de Regiegroep AM (het DB van de GR AM) en het secretarissenoverleg AM zijn onderdeel van de gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden. Daarnaast zijn er drie portefeuillehouders-overleggen op deelregionaal niveau, namelijk voor Economie, Wonen en Verkeer en Vervoer. De wethouders uit AM bereiden in deze overleggen de 'AM inbreng' in betreffende bestuurlijke platform-overleggen op MRA niveau voor en maken bestuurlijke afspraken op AM niveau.
Financieel belang	De bijdrage voor 2021 wordt geraamd op € 26.400.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	31	103	134	0	0

Naam	6 Gemeenschappelijke regeling Amstelland en Meerlanden Werkorganisatie
Vestigingsplaats	Hoofddorp (statutair en fysiek) en Amstelveen (fysiek)
Relatie met	Programma 1 Sociaal domein.
Bestuurlijk belang	Eén lid van het college van burgemeester en wethouders maakt deel uit van het bestuur. De dagelijkse werkzaamheden vinden plaats onder de verantwoordelijkheid van de directeur.
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage aan de dienstverlening voor de doelgroep uit de Participatiewet met een verdien capaciteit tot 70% van het wettelijk minimumloon bedraagt in 2021 € 137.000.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	267	5.376	3.930	1.695	1.367

Naam	7 Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
Vestigingsplaats	Zaandam
Relatie met	Programma 4 Openbare ruimte, programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling en programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid.
Bestuurlijk belang	Een lid van het college van burgemeester en wethouders in het Algemeen bestuur en een lid in het Dagelijks bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor 2021 wordt geraamd op € 232.400

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	429	3.884	3.440	15.970	16.236

Naam	8 Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen
Vestigingsplaats	Amstelveen
Relatie met	Alle programma's.
Bestuurlijk belang	Beide colleges van burgemeester en wethouders vormen het bestuurlijk overleg; zij kunnen zich in het bestuurlijk overleg laten vertegenwoordigen door een of meerdere leden.
Financieel belang	De bijdrage voor 2021 wordt geraamd op € 17.401.600 (excl. btw).

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Naam	9 Gemeenschappelijke Regeling samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden
Vestigingsplaats	Amstelveen
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen
Bestuurlijk belang	De gemeente Amstelveen is de centrumgemeente (Wgr artikel 8, lid 3). De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten kunnen besluiten over toetreding tot, wijziging, uittreding en opheffing van de GR.
Financieel belang	De bijdrage 2021 wordt geraamd op € 674.100.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

2. Stichtingen en verenigingen

Naam	1 Stichting Greenport Aalsmeer
Vestigingsplaats	Aalsmeer
Relatie met	Programma 3 Economie en duurzaamheid
Bestuurlijk belang	Een lid van het college van burgemeester en wethouders in het bestuur en een lid in de Stuurgroep.
Financieel belang	De bijdrage voor 2021 wordt geraamd op € 33.500.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	78	125	203	233	357

3. Vennootschappen en coöperaties

Naam	1 De Meerlanden Holding N.V.
Vestigingsplaats	Rijsenhout
Relatie met	Programma 4 Openbare ruimte
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het uit te keren dividend over 2019 bedraagt € 82.200 (€ 4,83 per aandeel). De werkzaamheden van de Meerlanden zijn ondergebracht in twee dienstverleningsovereenkomsten (DVO1 en DVO2), waarvan de kosten voor 2020 € 6.721.000 bedragen.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	2.215	28.220	29.092	26.454	24.743

Naam	2 Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV (ESA BV)
Vestigingsplaats	Aalsmeer
Relatie met	Programma 2 Onderwijs en ontplooiing.
Bestuurlijk belang	100% aandeelhouder.
Financieel belang	De exploitatiebijdrage 2021 wordt geraamd op € 1.720.000,-.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	30	296	326	1.165	1.618

Naam	3 BNG Bank
Vestigingsplaats	Den Haag
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen.
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend over 2019 bedraagt € 32.838 (€ 1,27 per aandeel).

Financiële informatie x € 1.000.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	163	4.991	4.887	132.018	144.802

Naam	4 Stedin Groep (Netwerkbedrijf)
Vestigingsplaats	Rotterdam
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen.
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend over 2019 bedraagt € 353.433 (€ 10,46 per aandeel).

Financiële informatie x € 1.000.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	325	2.699	2.949	4.292	4.340

Naam	5 Green Park Aalsmeer gebiedsontwikkeling B.V.
Vestigingsplaats	Aalsmeer
Relatie met	Programma 5 Ruimtelijke ontwikkelingen.
Bestuurlijk belang	50% aandeelhouder.
Financieel belang	50% van een eventueel saldo op de grondexploitatie na het gereed komen van de ontwikkeling van het exploitatiegebied.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	230	499	844	98.040	101.393

3.7 Grondbeleid

Inleiding

De paragraaf grondbeleid is een -op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)- verplicht onderdeel van de gemeentelijke begroting.

Artikel 16 van het BBV bepaalt dat deze paragraaf in ieder geval het volgende moet bevatten:

1. Visie op het grondbeleid in relatie tot de doelstellingen van de programma's
2. Aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt uitgevoerd
3. Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie
4. Een onderbouwing van de geraamde winstneming
5. Beleidsuitgangspunten omtrent de reserves van grondzaken in relatie tot de risico's van grondzaken

Visie

Gemeentelijke ontwikkelingen, bijvoorbeeld op het gebied van volkshuisvesting (wonen, bouwlocaties, stedelijke vernieuwing), economie (ontwikkeling bedrijventerrein), natuur (ontwikkeling en behoud groenstructuren), milieu (bufferzones, milieuzonering) en recreatie hebben consequenties voor het grondgebruik in de gemeente, waardoor in veel gevallen het bestaande grondgebruik veranderd moet worden. Het gemeentelijk grondbeleid is ondersteunend om die veranderingen in het grondgebruik te sturen. Het voeren van grondbeleid is geen doel op zich, maar vormt een instrument van ruimtelijke ordening.

Het grondbeleid speelt een belangrijke rol bij het realiseren van de ambities van de gemeente. De doelstelling hierbij is het zodanig sturing geven aan de inzet en het gebruik van grond dat daarmee ruimtelijke- en beleidsdoelstellingen (ten aanzien van wonen, werken, onderwijs, zorg, natuur en recreatie) kunnen worden gerealiseerd.

Het grondbeleid is zowel in juridisch als financieel opzicht instrumenteel van aard en is volgend ten aanzien van de doelstellingen die de gemeente heeft gesteld met betrekking tot de sectoraal gerichte beleidsvelden zoals Volkshuisvesting, Werkgelegenheid, Verkeer en Vervoer, Groen en Welzijn. De hoofdlijn van de gemeentelijke ruimtelijke ambities is opgenomen in de als structuurvisie vastgestelde gebiedsvisie Aalsmeer 2020.

Met het vaststellen van "Gebiedsvisie Aalsmeer 2020" in 2009 heeft de gemeenteraad de ruimtelijke agenda van de gemeente voor de komende jaren vastgelegd. De algemene visie is hierin als volgt verwoord:

"Aalsmeer kiest voor een duurzame en kwalitatief sterke ontwikkeling van economie, wonen en recreatie, met als voorwaarde het behoud van de leefbaarheid, het dorpse karakter, de bereikbaarheid en het op peil brengen en houden van voorzieningen."

Aalsmeer beschikt over een beperkte voorraad eigen ontwikkelgronden. Gezien de (financiële) risico's die verbonden zijn aan grote voorinvesteringen bij actief grondbeleid is de gemeente terughoudend met het aankopen van gronden. De gemeente Aalsmeer is hierdoor meer aangewezen op het voeren van facilitair

grondbeleid en geeft actief ruimte aan particulieren om hun gronden – binnen door de gemeente formuleerde (beleids)uitgangspunten – zelf te ontwikkelen.

Uitvoering grondbeleid

Bij actief grondbeleid wordt de bestemming verwezenlijkt door gebruik te maken van een gemeentelijke grondpositie. Hierbij worden de grondexploitatiekosten gedekt uit de opbrengst van de gronduitgifte. De door de gemeente gewenste bestemming kan ook door een particulier worden verwezenlijkt waarbij de gemeente een facilitaire rol heeft en zich beperkt tot het verhalen van de grondexploitatiekosten.

De gemeentelijke doelstellingen van en werkwijzen binnen het grondbeleid, inclusief het te voeren grondprijnsbeleid, zijn geborgd in de Nota Grondbeleid Aalsmeer 2016, vastgesteld door de Raad op 8 december 2016.

Het eindbeeld van een voorgestane ruimtelijke ontwikkeling wordt opgenomen in een ruimtelijk besluit, zoals een bestemmingsplan. Indien het ruimtelijk besluit een of meer directe bouwtitels bevat, dient als financieel kader voor de uitvoering, een begroting (“grondexploitatieopzet”) voor deze ruimtelijke ontwikkeling te worden vastgesteld. In de grondexploitatieopzet worden alle ruimtelijke kosten en opbrengsten opgenomen die nodig zijn om de voorgenomen bouwplannen mogelijk te maken.

Naast de gemeentelijke grondexploitatie heeft de wetgever in de Wet ruimtelijke ordening de omgang met de particuliere grondexploitatie geregeld. Ruimtelijke besluiten zijn rechtsgeldig indien gelijktijdig een besluit wordt genomen over de vorm van het wettelijk kostenverhaal. Indien het bestuur besluit hiervoor geen exploitatieplan vast te stellen dan dient dit te worden gemotiveerd. Het gemeentebestuur dient op het moment van het nemen van het ruimtelijk besluit en het nemen van het besluit over de vorm van het verplichte kostenverhaal zich verzekerd te weten van het verhaal van de grondexploitatiekosten, zoals door middel van een anterieure overeenkomst.

Hoofddoelstelling van het gemeentelijk grondbeleid Aalsmeer is:

“Het bevorderen van gewenst ruimtegebruik en ruimtelijke kwaliteit, waarbij een rechtmatige verdeling van de kosten en opbrengsten wordt gerealiseerd door een tijdige en economisch verantwoorde ontwikkeling onder de regie van de gemeente Aalsmeer.”

Uit de hoofddoelstelling zijn een drietal subdoelstellingen afgeleid:

- Het voeren van regie bij ruimtelijke ontwikkelingen door het actief toepassen van de beschikbare beleidsinstrumenten.
- Verhogen van transparantie en eenduidigheid van het beleid voor alle doelgroepen.
- Verhoging van de eenduidigheid van de wijze van uitvoering van het grondbeleid door de ambtelijke organisatie.

De gemeente kiest bij het voeren van haar grondbeleid voor faciliterend grondbeleid. Indien er aanleiding is van het principe van faciliterend grondbeleid af te wijken zal een afweging plaatsvinden ten aanzien van de gewenste vorm van grondbeleid, rekening houdend met grondposities, winstpotentie en risico's.

Ontwikkelingen in 2021

In 2021 worden de projecten die genoemd worden onder Actuele prognose van de (grond)exploitaties van de bouwprojecten, verder tot ontwikkeling gebracht.

Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie

In 2020 heeft de gemeente Aalsmeer vijf actieve grondexploitaties. Daarnaast zijn er drie actieve grondexploitaties in voorbereiding. De overige projecten zijn facilitair en worden door derden geëxploiteerd.

In onderstaand overzicht wordt per project de stand van zaken weergegeven van wat in juni 2020 is vastgesteld in de actualisatie grondexploitaties ultimo 2019.

Er zijn drie projectcategorieën:

- Actieve grondexploitaties in uitvoering, Bouwgronden In Exploitatie genoemd (BIE)
- Actieve grondexploitaties in voorbereiding (AGIV)
- Faciliterende grondexploitaties (FAC)

Actieve grondexploitaties in uitvoering, Bouwgronden In Exploitatie genoemd (BIE)

Actief grondbeleid omvat alle fasen van het exploiteren van grond: van de aankoop van gronden, sloop of bouwrijp maken tot en met uitgifte / verkoop van bouwgrond. Bij actief grondbeleid exploiteert de gemeente voor eigen rekening en risico gronden.

Het project “*De Tuinen van Aalsmeer*” betreft de ontwikkeling van de gebieden rond de provinciale weg N196.

De Tuinen van Aalsmeer bestaat o.a. uit de volgende deelprojecten: Polderzoom (fase 1 en 2), Spoorlaan (fase 1 en 2) en Zwarteweg. Het projectsaldo van De Tuinen van Aalsmeer is conform de opgestelde grondexploitatie 2020 in de jaarrekening 2019 verwerkt met een tekort van € 13,47 miljoen op eindwaarde (saldo sinds de start van het project gerekend naar eindwaarde). Omdat de voorziening voor negatieve resultaten van actieve grondexploitaties is bepaald op netto contante waarde, wordt het bedrag jaarlijks opgehoogd). Aan het einde van het jaar 2019 en het begin van 2020 jaar heeft een uitgebreide herziening plaatsgevonden van de grondexploitatie, waarbij is gekeken welke aanpassingen mogelijk zijn. De gemeenteraad op 23 januari 2020 het voorstel “Actualisatie en optimalisatie De Tuinen van Aalsmeer” vastgesteld, alsmede de motie “Tuinieren buiten de kaders”. De voorgestelde aanpassingen in het besluit van 23 januari 2020 zijn verwerkt in de grondexploitatie, behalve de afboeking van € 7,5 miljoen historische kosten. Dit politieke besluit is niet in 2019 genomen en mag volgens de accountant daarom, op basis van de rechtmatigheid vereisten, niet meegenomen worden in de grondexploitatieherziening ultimo 2019. Na overleg met de accountant is gebleken dat de overige genomen besluiten tevens kwalificeren als reguliere grondexploitatie herziening en meegenomen mogen worden.

Het door de gemeenteraad genomen besluit € 7,5 miljoen historische plankosten de Tuinen van Aalsmeer af te boeken is daarom worden verwerkt in een aparte begrotingswijziging in begrotingsjaar 2020. Dit besluit is daarom niet zichtbaar in de grondexploitatie 2020 en jaarrekening 2019

De verliesvoorziening voor dit project wordt op netto contante waarde aangehouden, hiervoor is op basis van het actuele projectsaldo jaarlijks gemiddeld € 252.000 in de begroting benodigd om rente toe te schrijven aan de voorziening. Op deze wijze komt de voorziening in het eindjaar 2025 aan het einde uit op € 13,47 miljoen.

Project *bedrijventerrein Green Park Aalsmeer* omvat de ontwikkeling van een nieuw bedrijventerrein langs de om te leggen provinciale weg N201. Voor deze gebiedsontwikkeling is een samenwerkingsverband afgesproken met de gemeente Uithoorn, waarbij beide partijen voor 50% resultaat van de grondexploitatie verantwoordelijk zijn. Voor de uitvoering is Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV (GPAG BV)

opgericht, waarvan beide gemeenten de aandeelhouders zijn. De bijdrage van Aalsmeer aan het project N201+ is door GPAG BV voorgeschoten. De herziene grondexploitatie van GPAG BV is verwerkt in de gemeentelijke grondexploitatie. Het verwachte eindsaldo van de "gemeentelijke grondexploitatie" Green Park Aalsmeer is naar beneden bijgesteld met ca. € 34.000 hierdoor is het verwachte resultaat ca. € 248.000 positief.

Door de ontwikkeling van de fusieschool op het huidige VVA-terrein is de locatie *Meervalstraat/Roerdomplaan* beschikbaar voor woningbouwontwikkeling. In de raadsvergadering van 31 mei 2018 is het bestemmingsplan en de grondexploitatie vastgesteld. Het projectsaldo is met € 320.000 naar boven bijgesteld tot € 1.620.000 door actuele grondwaarden.

De doelstelling van het project *Hornmeer VVA-woningbouw* is de realisatie van woningen op het huidige VVA-terrein aan de Zwarteweg. In de raadsvergadering van 31 mei 2018 is het bestemmingsplan en de grondexploitatie vastgesteld. Het projectsaldo is met € 170.000 naar beneden bijgesteld tot € 162.000 positief door hogere plan- en civiele kosten als gevolg van indexatie.

Voor het project *Einsteinstraat 103* heeft de gemeenteraad in juni een kleine grondexploitatie vastgesteld met een verwacht positief saldo van € 578.000.

Grondexploitaties in voorbereiding

Drie ontwikkelingen op eigen grond hebben nog geen vastgestelde grondexploitatie. Voor deze ontwikkelingen worden al wel voorbereidingskosten gemaakt. Voor de voorbereidingskosten wordt een voorbereidingskrediet aangevraagd voor de kosten tot en met de vaststelling van het bestemmingsplan. Voor de actieve ontwikkelingen zijn de uiteindelijke eindresultaten afhankelijk van de te realiseren (grond)opbrengsten.

Het betreft de volgende ontwikkelingen:

Herenweg 61:

Voor de gronduitgifte voor de bouw van twee vrijstaande woningen is bodemonderzoek verricht. Hieruit bleek dat er een sanering moet plaatsvinden. De sanering is in 2020 uitgevoerd. De ruimtelijke procedure om de bouw van deze woningen mogelijk te maken is gestart. Nadat het ontwerp bestemmingsplan ter inzage heeft gelegen wordt er een taxatie gedaan en kan de verkoopbrochure worden afgerond.

Graaf Willemlaan 1-3

De voormalige opstallen zijn reeds gesloopt. De planvorming voor deze locatie was afhankelijk van de afronding van het onderzoek naar een tweede supermarkt in Kudelstaart. Op deze locatie heeft een initiatiefnemer een plan voorgesteld voor de realisatie van een medisch centrum. Met deze initiatiefnemer wordt in het najaar 2020 een intentieovereenkomst gesloten. Zodra de overeenkomst is gesloten wordt gestart met het opstellen van de Startnotitie. Planning is de Startnotitie eind 2020 aan de gemeenteraad voor te leggen ter besluitvorming.

Ophelialaan/Thijsselaan

Dit worden twee separate ontwikkelingen. Aan de Ophelialaan wordt het bestaand schoolgebouw herontwikkeld naar een appartementengebouw. Het bouwtechnisch onderzoek naar de mogelijkheid hiertoe is begin 2020 afgerond. Er is gestart met het opstellen van een Startnotitie. Deze wordt eind 2020 of begin 2021 voorgelegd aan de gemeenteraad.

Aan de Thijsselaan worden in het lint een aantal woningen toegevoegd. De planvorming ligt op dit moment stil vanwege de visie voor Stommeer (Schiphol).

Faciliterende projecten

Bij particuliere projecten dient de gemeente per ontwikkeling na te gaan welke kosten er zullen ontstaan om deze vervolgens te verhalen op de ontwikkelaar. Het is niet toegestaan hiertoe leges of tarieven vast te stellen. Indien een volledig kostenverhaal wordt gerealiseerd, ontstaat een voorcalculatorisch nulresultaat. Afspraken over het verhaal van de kosten (ambtelijk en civieltechnisch of anderszins) zijn van te voren in overeenkomsten vastgelegd en de nacalculatie kan afwijken van de voorcalculatie.

Van drie faciliterende wordt vanaf 2021 nog een te nemen negatief resultaat verwacht. Waarvan twee een zeer gering negatief eindsaldo hebben. Daarom wordt één facilitair project hier genoemd.

De Tuinen van Aalsmeer facilitair

De Tuinen van Aalsmeer facilitair is in de jaarrekening 2019 verwerkt met een (nog te nemen) tekort op eindwaarde van € 1,17 miljoen, conform de opgestelde grondexploitatie 2020.

Vergeleken met de actualisering ultimo 2018 is het projectsaldo van het facilitaire deel verslechterd met € 0,8 miljoen. Dit komt deels door in het verleden gemaakte afspraken en de gestegen kosten die voor een deel dus niet meer verhaalbaar zijn. Daarnaast is dit jaar het VTU percentage (voorbereiding, toezicht, uitvoering) verhoogd. Tegenover deze verslechtering van het facilitaire deel staat overigens een positief effect in het actieve deel. Zie ook de toelichting op het project onder De Tuinen van Aalsmeer (actief grondbeleid). Op basis van het actuele plansaldo van het facilitaire deel is de verliesvoorziening aangepast.

Kleine bouwinitiatieven

Voor de kleine bouwinitiatieven wordt het kostenverhaal geregeld in anterieure overeenkomsten.

Actuele prognose resultaat van de (grond)exploitaties van bouwprojecten

Onderstaand overzicht maakt onderdeel uit van de jaarlijkse actualisering van de grondexploitaties, zoals vastgesteld in de raadsvergadering van 18 juni 2020.

		ACTUALISERING				
	ACTUALISERING ULTIMO 2019	Saldo per 1/1/2020	Prognose opbrengsten	Prognose kosten	Prognose reserve-afdrachten	Resultaat
BIE	De Tuinen van Aalsmeer	-17.964	11.742	7.244		-13.466
BIE	Green Park Aalsmeer	-6.448	48.478	41.782		248
BIE	Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplan	-797	6.302	3.885		1.620
BIE	Hornmeer VVA-Woningbouw	-567	1.544	815		162
BIE	Einsteinstraat 103	87	518	27		578
	Totaal bouwgronden in exploitatie	-25.689	68.584	53.754	0	-10.858
AGIV	Graaf Willemlaan 1-3	-16	0	219		-235
AGIV	Herenweg 61/99	-39	0	124		-162
AGIV	Hornmeer Ophelialaan-Thijsselaan	0	0	222		-222
	Totaal actief grondbeleid in voorb.	-55	0	564	0	-619
FAC	De Tuinen van Aalsmeer Facilitair	-2.770	7.118	5.357	160	-1.169
FAC	Dorpshaven Noord herontwikkeling	-54	0	0		-54
FAC	Dorpshaven Zuid Facilitair	-193	125	153		-221
FAC	Hornweg 315	0	50	53		-3
FAC	Hornweg 317	-80	0	3		-83
FAC	Kerkepad de Hoeve	8	32	14	18	7
FAC	Machineweg Rooie Dorp	103	0	141		-38
FAC	Mr. J. Takkade	0	4	0	4	0
FAC	Nieuw Calslagen	-88	88	0		0
FAC	Uiterweg 222	-1	0	0		-1
FAC	Vrouwentroost Vink	5	0	0		5
FAC	Westeinderhage	-16	151	151		-16
FAC	Zuiderkerk	-2	184	169	27	-15
FAC	Zwarteweg 23	0	15	2	13	0
FAC	Hoofdweg Zuid	-1	290	290		-1
FAC	Stationsweg 17	-4	0	0		-4
FAC	Einsteinstraat 103	-8	4	0		-4
	Totaal facilitaire projecten	-3.102	8.060	6.332	223	-1.596

Een onderbouwing van de geraamde winstneming

Conform uitgangspunten van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project en moet daarom ook zo worden verantwoord. Voor het bepalen van de tussentijdse winst wordt de 'Percentage of completion' (Poc) methode gehanteerd, waarbij naar rato van de voortgang van het project tussentijds winst wordt verantwoord.

Bij facilitair grondbeleid is er doorgaans een neutraal resultaat. Eventuele ontstane tekorten of overschotten worden verantwoord in het jaar waarin ze zich voordoen.

Zoals in de actualisering ultimo 2019 is opgenomen, is in de jaren 2021 tot en met 2024 een winstneming voorzien van respectievelijk € 35.000, € 536.000, € 1.184.000 en € 248.000.

Beleidsuitgangspunten omtrent reserves

Overeenkomstig de bepalingen van het BBV worden voor negatieve grondexploitaties verliesvoorzieningen gevormd.

Om negatieve eindsaldi van actieve grondexploitaties (Bouwgronden in Exploitatie) af te dekken is er de Voorziening Grondexploitaties en Bouwprojecten, berekend op de netto contante waarde. Of de voorziening toereikend is, wordt ieder jaar bij de jaarrekening beoordeeld op basis van de meest actuele ramingen. Momenteel betreft de getroffen voorziening alleen het project De Tuinen van Aalsmeer. De stand van de voorziening per 1 januari 2020 is begroot op € 11,96 miljoen.

Voor negatieve resultaten van facilitaire projecten is er een voorziening, berekend op de nominale waarde van het voorziene verlies. De stand van de voorziening per 1 januari 2020 is begroot op € 1,18 miljoen en betreft hoofdzakelijke het project De Tuinen van Aalsmeer (€1,17 miljoen).

Alle toekomstige winstnemingen waarmee rekening is gehouden in het meerjarenbeeld (actualisatie ultimo 2019) worden gestort in de op 12 december 2019 ingestelde bestemmingsreserve "voorlopige winsten grondexploitaties"

3.8 Duurzaamheid

Inleiding

In 2016 is de aanpak duurzaamheid Aalsmeer vastgesteld. Deze aanpak richt zich op het integreren van duurzaamheid in al het gemeentelijk beleid en handelen. Hierdoor moeten op termijn alle keuzes en financiële consequenties op gebied van duurzaamheid per beleidsveld zichtbaar worden. Deze integrale duurzaamheidsaanpak focust op drie duurzaamheidsthema's: Inclusieve Stad, Circulaire Economie 2040 en Fossiel Onafhankelijk Aalsmeer 2040. De belangrijkste ontwikkelingen binnen deze focusgebieden voor 2021 worden hieronder beschreven. In het Sociaal Domein (H 2.1 van de Programma Begroting 2021) wordt integraal uitwerking gegeven het principe dat iedereen zo goed mogelijk kan mee doen ongeacht verschillen en of beperkingen. Het onderwerp klimaatadaptatie wordt beschreven in Programma 2.4 Openbare ruimte.

Ambitie Fossiel Onafhankelijk 2040

Gemeente Aalsmeer wil dat alle energie die in 2040 in Aalsmeer wordt gebruikt afkomstig is van duurzame bronnen. Om deze ambitie te bereiken is het nodig in te zetten op energiebesparing (38% in 2040) en duurzame energie-opwek (62% in 2040). De gemeente accepteert dat ze voor het bereiken van deze ambitie in 2040 mede afhankelijk is van de inzet van het Rijk. Vanuit de voorbeeldfunctie moet de gemeentelijke organisatie en dienstverlening al in 2030 volledig zijn overgestapt op duurzame energiebronnen.

Plan van aanpak 2019 – 2021 Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk

N.a.v. de motie Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk 2040 is in mei 2019 het 'Plan van aanpak Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk 2040' vastgesteld. Dit plan geeft uitwerking aan opgaven vanuit het Klimaatakkoord en focust zich op verduurzaming van de gebouwde omgeving tot 2022. De belangrijkste opgaven uit het klimaatakkoord tot 2022 zijn de Regionale Energiestrategie en de Transitievisie Warmte. Het plan van aanpak richt zich ook op het werken aan benodigde kaders voor een fossiel onafhankelijke gemeente, en het versterken van de energieloketfunctie en inwoner-communicatie.

Duurzaamheid & nieuwbouw

Bij nieuwbouw projecten wordt gebruik van GPR gestimuleerd. GPR software maakt duurzaamheid van gebouwen en gebieden inzichtelijk, meetbaar en bespreekbaar met ontwikkelaars. Het gebruik van GPR software stimuleert ontwikkelaars, bouwers en bewoners om een goede balans tussen milieuaspecten energie, milieu, gezondheid, gebruikskwaliteit en toekomstwaarde (circulariteit) van nieuwbouw projecten na te streven.

Mobiliteit

In de eerste helft van 2021 wordt de Mobiliteitsagenda Aalsmeer voor besluitvorming aangeboden. Het verder verduurzamen van de mobiliteit is hierbij één van de aandachtsgebieden waaronder het uitbreiden elektrische oplaadpunten voor auto's en OV bussen, mogelijke uitbreiding deelfietsen bij OV-haltes en de uitwerking Green Deal Zero Emissie Stadslogistiek waar Aalsmeer bij aangesloten is.

Voorbeeldfunctie & Maatschappelijk vastgoed

In 2020 is het verduurzamingsplan gemeentelijke gebouwen vastgesteld. Dit is de Aalsmeerse routekaart verduurzamen gemeentelijk vastgoed en beschrijft de wijze en het tempo (tot 2030) waarop uitvoering wordt gegeven aan het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed. Zie ook 2.5.5. programma maatschappelijk vastgoed.

Energyhub Aalsmeer

In 2019 is de Energy Hub Aalsmeer in gebruik genomen waarbij restwarmte van een Datacentrum wordt gebruikt voor het verwarmen van Sportcentrum Waterlelie, IKC Triade en Fertiplant.

De CO₂-reductie hiervan staat gelijk aan de CO₂-uitstoot van zo'n 74 huishoudens. De deelnemers onderzoeken in samenwerking met de gemeente naar welke netbeheerder het energie-uitwisselingsnet overgedragen kan worden. Dit omdat de deelnemers een rol van warmteleverancier niet als hun kerntaak beschouwen. Door het overdragen van het netbeheer wordt het netbeheer en eventuele uitbreiding in de toekomst geborgd.

Circulaire Economie

In 2019 heeft het college middelen beschikbaar gesteld voor een scan naar de kansen van Circulaire Economie in Aalsmeer. De keuze is gemaakt om daarbij te focussen op Greenpark Aalsmeer.

In 2020 is gestart met de Circulaire Scan Greenpark Aalsmeer om de potentie van Greenpark als Circulaire vestigingslocatie te versterken. De behoeften van de aanwezige bedrijven zijn hierbij het uitgangspunt. De scan bestaat uit een analyse van de huidige situatie, een inventarisatie van de mogelijke circulaire maatregelen en een uitgewerkt actieplan om de maatregelen ter hand te nemen.

4. Financiële begroting

4.1 Financieel meerjarenbeeld 2021 - 2024

Inleiding

In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op de financiële positie van de gemeente Aalsmeer en de meerjarige ontwikkelingen.

Financieel meerjarenbeeld 2021 - 2024

Hieronder vindt u een overzicht van de meerjarenraming per programma.

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
			Lasten	Baten	Saldo			
01 Sociaal domein	18.261	18.320	23.305	-4.599	18.707	17.690	17.660	17.603
02 Onderwijs en ontplooiing	5.612	5.556	6.458	-1.356	5.102	4.731	4.724	4.566
03 Economie en duurzaamheid	322	73	899	-924	-25	-175	-175	-175
04 Openbare ruimte	6.930	9.707	17.530	-7.134	10.396	10.314	8.892	6.447
05 Ruimtelijke ontwikkeling	965	384	46.296	-45.274	1.021	1.638	835	2.129
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	4.631	4.945	5.863	-370	5.493	5.390	5.326	5.302
07 Overhead	7.885	8.206	8.796	0	8.796	8.188	8.059	8.059
08 Algemene dekkingsmiddelen	-44.890	-45.845	1.326	-48.726	-47.399	-45.513	-45.399	-44.997
Totaal saldo van baten en lasten	-283	1.347	110.473	-108.382	2.091	2.263	-78	-1.066
Reservemutatie	962	-2.584	9.684	-11.775	-2.091	-2.434	-341	888
Resultaat	679	-1.237	120.157	-120.157	0	-171	-419	-178

De gehanteerde uitgangspunten en toelichting op het meerjarenbeeld

De vertrekpositie is de meerjarenbegroting 2020-2023 overeenkomstig het boekwerk programmabegroting 2020. Aangevuld met de besluitvorming in de begrotingsraad en verdere besluitvorming tot en met de vastgestelde afdelingsplannen 2020 en de overige bestuurlijke besluitvorming, inclusief de Kadernota 2021. Daarnaast zijn de gevolgen van de meicirculaire verwerkt op basis van de hierover verschenen raadsbrief.

In de begroting 2021 zijn tevens de volgende onderdelen verwerkt:

- Actualisatie van de kapitaallasten, incl. vrijval reeds vastgestelde investeringen t/m begroting 2020-2023;
- Nominale ontwikkelingen;
- Kostentoerekening;
- Meerjarige mutaties reserves en voorzieningen;
- Bepaling van de kostendekkendheid van de exploitaties.

Actualisatie van de kapitaallasten

Bij de actualisatie van de kapitaallasten is uitgegaan van de interne rekenrente van 0,0% m.u.v. grondexploitatie, waarbij een percentage van 0,5% is gehanteerd.

Nominale ontwikkelingen

Voor de nominale ontwikkelingen zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Loonontwikkeling 2021 4,22% en prijsontwikkeling 2021 van 2%
- Inflatiecorrectie voor tariefvoorstellen van 2,75%
- Indexering van de bijdrage Aalsmeer aan Amstelveen met 3,78% voor 2021
- Huuraanpassing van 2,6%
- Bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen cf. aangeleverde concept-begrotingen/prijsontwikkeling van 2%

Kostentoerekening

Jaarlijks vindt bij de afdelingsplannen een actualisering plaats van de toedeling van directe ambtelijke capaciteit aan taakvelden. De capaciteitstoedeling in de afdelingsplannen 2020 geldt ook als basis voor de opstelling van de programmabegroting 2021. De budgettaire kaders volgens de Kadernota bevatten ook het totaalbedrag van de Aalsmeerse dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen. Dit bepaalt taakstellend de toegestane productbelasting vanuit de AA-organisatie aan de Aalsmeerse begroting

Meerjarige mutaties reserves en voorzieningen

Besluitvorming over nieuw beslag op de reserves en substantiële herbestemming van bestaande reserves heeft plaatsgevonden bij de Kadernota 2021. De stand en ontwikkeling van de voorzieningen zijn getoetst bij het opmaken van de jaarrekening 2019. De geactualiseerde opgave op van de verwachte mutaties 2021-2024 zijn opgesteld op basis van bestaand beleid met inachtneming van de gegevens uit de jaarrekening 2019 en de bestaande meerjarenplanning 2020-2023.

Bepaling van de kostendekkendheid van de exploitaties

De mutaties als gevolg van het jaarlijks bepalen van de kostendekkendheid van de exploitaties zijn verwerkt in de begroting 2021. In de paragraaf lokale heffingen zijn deze overzichten opgenomen.

De mutaties staan in onderstaande tabel puntsgewijs opgenomen. In het programmaplan is per programma bij het onderdeel financiën, ontwikkeling programmasaldo een soortgelijke tabel met een detaillering van het betreffende programma opgenomen.

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo begroting 2020	-979	-719	-1.054	-567
Eerste begrotingswijziging 2020	329	150	89	89
Eerste Bestuursrapportage 2020	1.611	155	-123	-48
Kadernota 2021				
- Aframen dividend Stedin	250	250		
- Behandeling sloopmeldingen/asbest	82	82	82	82
- Detentie en terugkeer	20	20		
- Digitaal nachtregister	3	3	3	3
- Handhaving hennepsteelt	22	22		
- Invoering abonnementstarief WMO	83	83	83	83
- Maaltijdvoorzieningen		22	22	22
- Maatregelen OV-fijnmazigheid	50	50		
- Overdracht bedrijvenbestand milieu aan Omgevingsdienst	72	72	72	72
- Overige wijzigingen < € 40.000	48	20	20	20
- Promotie Aalsmeer	50			
- Verduurzamingsmaatregelen ESA (Proosdijhal)	90			
- Verlagen tarieven begraafplaats	50	50	50	50
- Villagedressing	50			
- ZAAI	25	25	25	25
- ZAAI/ Digitaal Nachtregister/Promotie Aalsmeer/ Villagedressing	-51			
Actualisering grondexploitaties 2020	222	354	705	
Meicirculaire 2020	-331	-331	-20	316
Mutaties begroting 2021				
- Aanpassing verordening winkeltijden	-95	-95		
- Bijstelling omgevingsvergunningen	-1.076			
- Kapitaallasten	-67	-56	-45	3
- Kostendekkende exploitaties	-158	-158	-158	-158
- Loon- en prijscompensatie	-185	-185	-185	-185
- Warmtepomp installatie 10 jaar	-50	-50	-50	-50
- Speelbadje Kudelstaart beheerlasten		20	20	20
- ESA verhoging duurzaamheidsbijdrage Proosdijhal	-90			
- Handhaving Waterfront	45	45	45	45
- Overige wijzigingen < € 40.000	-20			
Saldo begroting 2021	-	-171	-419	-178

Het saldo van de begroting bestaat uit structurele en incidentele posten. In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in het structurele en incidentele deel van het begrotingssaldo.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Structureel	-964	-1.374	-833	-539
Incidenteel	964	1.203	414	361
Saldo begroting 2021	0	-171	-419	-178

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

In de volgende tabel worden de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma en per reserve weergegeven.

Reserve	Programma	Onttrekking	Toevoeging
Algemene reserve (A.R.)	Algemene dekkingsmiddelen	0	0
Duurzaamheidsfonds	Openbare ruimte	330	0
Reserve bovenwijkse voorzieningen	Openbare ruimte	1.279	279
Reserve kunstzinnige verfraaiing	Onderwijs en ontplooiing	25	0
Reserve kapitaallasten gebouwen	Ruimtelijke ontwikkeling	426	0
Res.onderhoud/instand.onbebouwde ruimte	Openbare ruimte	8.320	2.800
Res.dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	Openbare ruimte	268	3.325
Res.dekking kapitaallstn groen, water, recreatie	Openbare ruimte	165	3.245
Reserve herinrichting VVA-terrein	Openbare ruimte	933	0
Reserve woonfonds volkshuisvesting	Ruimtelijke ontwikkeling	28	0
Reserve voorlopige winsten grondexploitatie	Ruimtelijke ontwikkeling		35
Totaal		11.775	9.684

Incidentele baten en lasten

Conform de verplichting in het BBV zijn in de volgende tabel de incidentele baten en lasten per programma en incidentele mutaties op reserves weergegeven.

Omschrijving lasten	Bedrag x € 1.000			
	2021	2022	2023	2024
01 Sociaal domein				
I: AM-match	62	41	53	1
I: Ge-escaleerde zorg 18- (Jeugdhulp)	220			
I: Aalsmeer: Rookvrije gemeente	5	5	5	
I: Jeugdhulp	57			
I: Uitvoering Casusregie Straf en Zorg (TopX)	25	25		
I: Maatwerkdienstverlening 18- (Jeugdhulp)	472			
I: Structureel maken tijdelijke uitbreiding jeugdhulp 0,5 vte s9	45			
I: Transitiebudget Specialistische jeugdhulp	75			
I: Verwijderen bestaande kostentoerekening 2020-2024	-45			
SV Inkomensregelingen	-5	-5	-5	-5
I: Schuldhulpverlening vroegsignalering	20			
I: AM Match bijdrage GR	35			
I: Coördinatie maaltijdvoorzieningen	22			
02 Onderwijs en ontplooiing				
I: ESA verhoging duurzaamheidsbijdrage Proosdijhal	90			
I: Planmatig onderhoud ESA	234			
I: Subsidie Oceanus (badhuur)	20			
03 Economie en duurzaamheid				
I: Promotie Aalsmeer	50			
I: Village dressing	50			

Bedrag x €
1.000

Omschrijving lasten	2021	2022	2023	2024
04 Openbare ruimte				
Buitenruimte bruggen	225	75	38	
Buitenruimte Openbare verlichting	200	200	100	
Buitenruimte Verkeer	230	230	115	
Buitenruimte wegen	5.439	6.350	1.646	
I: Areaaluitbreiding 2021	135			
I: Verwijderen bestaande kostentoerekening 2020-2024	-26			
I: Werkvoorbereider riolering	21			
I: Geluidsmeting Schiphol 3 jaar Sensornet	30	30		
I: Junior medewerker energietransitie	110	55		
I: Plan van aanpak AM Fossiel onafhankelijk	80			
I: Subsidie vanuit duurzaamheidsfonds	50	50	50	
I: Organisatiekosten SO Burg Kasteleinweg	12			
I: Overhead Amstelveen Burg Kasteleinweg	8			
I: Tijdelijk beheer Burg Kasteleinweg (gladheid)	20			
Uitvoeringsprogramma groen/water	1.293	1.293	646	
Uitvoeringsprogramma openlucht en spelrecreatie	180	180	90	
05 Ruimtelijke ontwikkeling				
De Tuinen van Aalsmeer	2.215	1.250	807	324
Facilitair grondbeleid	130	-95	37	204
Grondexploitaties	3.620	5.768	4.965	2.007
Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan	1.090	597	603	
Hornmeer VVA-woningbouw	306	54		
Omgevingsvergunningen - toezicht	399			
Omgevingsvergunningen - verlening	168			
Openbaar vervoer	50	50		
SO Ruimtelijke ordening	22			
I: Beleidsmedewerker Wonen	28	28		
I: Toezicht en handhaving WABO	127	64		
06 Bestuur, bevolking en veiligheid				
Burgemeester en Wethouders	-51			
Handhaving buitenruimte	180			
I: Detentie en terugkeer	20	20		
I: Handhaving Hennepteelt	22	22		
I: Weerbare Bloemenveiling	19			
07 Overhead				
I: Geschilcie: bijdrage digitale transformatie	330	199		
I: Geschilcie: bijdrage ICT fase 2	349			
I: Geschilcie: matiging bijdrage ICT	-230	-70		
I: Incidentele formatie	27	-1		

Bedrag x €
1.000

Omschrijving lasten	2021	2022	2023	2024
08 Algemene dekkingsmiddelen				
I: Perceptiekosten precariobelasting	16			
Dienstverleningsbijdrage Amstelveen	15			
Stelpost areaal	-135			
Stelpost loon- en prijsontwikkeling (nominaal)	-18	248		
Stelpost nieuw beleid en taakstellingen	-10			
I: Aalsmeer: Rookvrije gemeente	-5	-5	-5	
I: IU inburgering iaw besluitvorming dec	45	100	110	110
I: Macrovolume sociaal domein	135	135	135	135
I: PGB trekkingsrechten Jeugd/WMO	38	38	38	38
I: Stelpost SD (Communicatie) mantelzorgondersteuning	-20	-20	-20	-20
I: Stelpost SD Inzet GGZ specialisatie (autonome prijsverhoging)	-20	-20	-20	-20
I: Uitvoering Casusregie Straf en Zorg (TopX)	-25	-25		
I: Voogdij 18+	108	108	108	108
I: Vrijval DU sociaal domein jeugd	66	66	66	66
Totaal incidentele lasten voor bestemming	18.450	17.039	9.562	2.949
Incidentele toevoeging aan reserves in samenhang met				
04 Openbare ruimte				
Reservemutatie bovenwijkse voorzieningen	1.239			
Reservemutatie SO Projecten	21			
Reservemutatie uitvoering verkeer/verlichting	1.365	625	375	
Reservemutatie uitvoeringsprogramma buitenruimte	800			
Reservemutatie uitvoeringsprogramma wegen/bruggen	700	875	875	
Reservemutatie UP groen/water/recreatie	3.245	665	104	
05 Ruimtelijke ontwikkeling				
Reservemutatie bovenwijkse voorzieningen	79	41	41	
Reservemutaties grondexploitaties	236	623	1.272	
Totaal incidentele toevoegingen aan reserves	7.684	2.829	2.667	0
Totaal incidentele lasten na bestemming	26.134	19.868	12.228	2.949

Bedrag x €
1.000

Omschrijving baten	2021	2022	2023	2024
01 Sociaal domein				
I: Am Match vrijval resere herinvesteringfonds	-35			
03 Economie en duurzaamheid				
I: Aframen stelpost Grondbank/Baggeren.	50			
04 Openbare ruimte				
Buitenruimte wegen	-306	-300	-150	
05 Ruimtelijke ontwikkeling				
De Tuinen van Aalsmeer	-1.406	-3.965	-4.223	-2.007
Facilitair grondbeleid	-151	95	-37	-204
Grondexploitaties	-3.811	-1.988	-1.498	-324
Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan	-1.938	-1.590	-742	
Hornmeer VVA-woningbouw	-276	-213		
Omgevingsvergunningen - verlening	-1.643			
Resultaten grondexploitaties	-35	-536	-1.184	
SO Ruimtelijke ordening	-94	-41	-41	
Verkoop gronden buiten exploitatie	-52	-52	-52	-52
08 Algemene dekkingsmiddelen				
I: aframing dividend ivm verwachte tegenvallende bedrijfsresultaten Stedin	250	250		
Precariobelasting	-1.516			
Totaal incidentele baten voor bestemming	-10.963	-8.340	-7.927	-2.588
Incidentele onttrekking aan reserves in samenhang met				
04 Openbare ruimte				
Reservemutatie bovenwijkse voorzieningen	-1.279			
Reservemutatie duurzaamheidsfonds	-330	-105	-50	
Reservemutatie uitvoering verkeer/verlichting	-1.795	-1.055	-590	
Reservemutatie uitvoeringsprogramma wegen/bruggen	-6.059	-7.000	-2.409	
Reservemutatie UP groen/water/recreatie	-4.717	-2.137	-840	
05 Ruimtelijke ontwikkeling				
Reservemutatie Woonfonds	-28	-28		
Totaal incidentele onttrekkingen aan reserves	-14.208	-10.325	-3.889	0
Totaal incidentele baten na bestemming	-25.171	-18.665	-11.816	-2.588

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Conform de verplichting in het BBV zijn in de volgende tabel de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves weergegeven.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Structurele toevoeging aan reserves in samenhang met				
4. Openbare ruimte	2.000	2.000	2.000	2.000
	2.000	2.000	2.000	2.000
Structurele onttrekking aan reserves in samenhang met				
2. Onderwijs en ontplooiing	-25	-25	-25	-25
4. Openbare ruimte	2.884	3.513	-669	-680
5. Ruimtelijke ontwikkeling	-426	-426	-426	-407
	2.433	3.063	-1.119	-1.112
Per saldo structurele toevoeging aan reserves	4.433	5.063	881	888

Aan de reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte wordt een bedrag van € 2,8 miljoen in 2021 en € 2,0 miljoen in 2022 en verder toegevoegd. De kosten van (groot) onderhoud van de verschillende onderdelen van de buitenruimte worden ten laste gebracht van deze reserve. Deze kosten en de onttrekking ervan aan de reserve zijn opgenomen in het overzicht van incidentele baten en lasten. De structurele onttrekkingen betreffen kapitaallasten van investeringen en kosten van kunstobjecten.

Geprognosticeerde balans 2021

Bedrag x € 1 miljoen

Geprognosticeerde balans 2021	Eind 2021	Eind 2022	Eind 2023	Eind 2024
ACTIVA				
<u>Vaste activa:</u>				
- (im) Materiële vaste activa	89,9	92,5	91,9	90,1
- Financiële VA: Kapitaalverstrekkingen	0,9	0,9	0,9	0,9
- Financiële VA: Leningen	3,1	3,1	3,1	3,1
Totaal vaste activa	93,9	96,4	95,9	94,1
<u>Vlottende activa:</u>				
- Voorraden	13,7	8,9	3,5	0,0
- Uitzettingen <1 jaar	20,0	20,0	20,0	23,9
- Liquide middelen	0,3	0,3	0,3	0,3
- Overlopende activa	12,5	12,5	12,5	15,0
Totaal Vlottende activa	46,5	41,7	36,3	39,2
Totaal Activa	140,4	138,1	132,2	133,3
PASSIVA				
<u>Vaste passiva:</u>				
- Eigen vermogen	69,3	67,1	67,2	68,2
- Voorzieningen	6,3	6,6	6,9	7,1
- Vaste schuld	40,0	40,0	40,0	40,0
Totaal vaste passiva	115,7	113,7	114,0	115,3
<u>Vlottende passiva:</u>				
- Vlottende schuld	11,7	12,5	9,2	9,0
- Overlopende passiva	13,0	12,0	9,0	9,0
Totaal Vlottende passiva	24,7	24,5	18,2	18,0
Totaal Passiva	140,4	138,2	132,2	133,3
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0

4.2 Investeringsen

In dit onderdeel wordt ingegaan op de investeringen die de komende jaren nodig zijn. Te denken valt hierbij aan infrastructuur, scholen en andere welzijnsvoorzieningen.

Sinds de invoering van het BBV in 2004 is het verplicht om de activa en investeringen in te delen in de categorieën economisch nut en maatschappelijk nut. Activa en investeringen met een economisch nut zijn alle zaken die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven, bijvoorbeeld door het vragen van rechten, heffingen, leges of prijzen en/of doordat deze verhandelbaar zijn. Activa met een economisch nut moeten worden geactiveerd. Reserves mogen niet meer in mindering worden gebracht op deze investeringen en er dient op consistente wijze op te worden afgeschreven.

Bij de totstandkoming van het BBV is er voor gekozen dat investering met een maatschappelijk nut, zijnde investeringen in de openbare ruimte zoals wegen en bruggen, niet verplicht hoefden te worden geactiveerd. Begin 2016 zijn de voorschriften met betrekking tot activeren van investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut gewijzigd. Investeringsen met een maatschappelijk nut moeten worden geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichte activering geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

In onderstaand is een recapitulerend overzicht opgenomen van de meerjarige investeringen. De betreffende investeringen zijn tevens in een afzonderlijk overzicht opgenomen en toegelicht bij de programma's.

Investerings (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Eerste Bestuursrapportage 2020				
- Sportlaan 43a herinrichting parkeerterrein	245			
- Sportlaan 43a sloop en brm ondergrond tennisterrein	40			
Kadernota 2021				
- Vervangende nieuwbouw de Jozefschool	100			
Mutaties begroting 2021				
- Midget Golf Club	50			
Projecten bovenwijkse voorzieningen				
- Burg Kasteleinweg	1.035			
- Molenvlietweg, aanleg	832			
Beschikbaar investeringsplafond voor vervanging en renovatie				
- Riolerings	2.518	2.642	1.221	1.221
- Gemalen	448	448	448	448
- Wegen	3.092	1.807	1.207	1.207
Uitvoeringsprogramma werken buitenruimte				
- Kunstwerken tlv reserve buitenruimte (begr)	820	875	875	
- Groen afschr 25 jaar tlv res buitenruimte (begr)	6.687			
- Spelen afschr 15 jaar tlv res buitenruimte (begr)	114	56	104	
- Verkeer en vervoer tlv reserve buitenruimte (begr)	2.120	625	375	
- Openb verl afschr 15 jr tlv res buitenr (begr)	21			
Inrichting buitenruimte De Tuinen	1.316	1.744	1.104	210
VVA-terrein recreatieterrein	1.986	931		
Aanleg Ongestoorde Logistieke Verbinding OLV	3.476	4.312		
Inrichting buitenruimte facilitaire projecten	223			
Speelbadje Kudelstaart	225			
Totaal investeringen	25.348	13.440	5.334	3.086

4.3 Reserves en voorzieningen

Het beleid is erop gericht om reserves en voorzieningen op een toereikend niveau te houden. Hiertoe wordt jaarlijks bij de jaarrekening en begroting de weerstandscapaciteit tegenover de risico's gezet. Het beleidskader is de nota Reserve- en risicobeleid Aalsmeer 2020, die vastgesteld is op 9 december 2019. In deze nota wordt ingegaan op de hoogte van het weerstandsvermogen en in het bijzonder op de ratio van de beschikbare weerstandscapaciteit versus de benodigde weerstandscapaciteit. Tevens wordt een beschouwing gegeven van alle aanwezige reserves en voorzieningen.

Reservepositie

De totale reservepositie wordt per 1 januari 2021 geraamd op € 71,4 miljoen. Deze is te onderscheiden in algemene reserves van € 34,8 miljoen en bestemmingsreserves van € 36,6 miljoen. Aan het eind van dit hoofdstuk is het verloop van de reserve positie 2021 weergegeven met de ontwikkeling tot 2024.

Algemene reserves

Reserves waaraan geen bestemming is toegekend vormen de algemene reserve.

Bestemmingsreserves

Reserves met een bepaalde bestemming zijn bestemmingsreserves. Motieven voor het instellen van bestemmingsreserves zijn onder andere een risicomotief, egalisatiemotief of spaarmotief.

De grootste reserves qua omvang per 1 januari 2021 zijn:

- | | |
|--|----------------|
| • Reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte | € 11,1 miljoen |
| • Reserve kapitaallasten gebouwen | € 7,0 miljoen |
| • Reserve dekking kapitaallasten UP verkeer en vervoer | € 9,1 miljoen |

De *reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte* is ingesteld om schommelingen en faseringen in de besteding van de beschikbare middelen voor het Meerjarenprojectplan Buitenruimte op te vangen. Er vindt een structurele dotatie plaats.

De *reserve kapitaallasten gebouwen* is bestemd voor dekking van afschrijvingslasten van investeringen in gemeentelijke gebouwen.

De *reserve dekking kapitaallasten UP verkeer en vervoer* zijn bestemd voor dekking van afschrijvingslasten van investeringen met maatschappelijk nut van het meerjarenprojectenplan buitenruimte (verkeer en vervoer en groen, water, recreatie).

Voorzieningen

Voorzieningen zijn afgesplitste delen van het vermogen in verband met verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten, maar ook voor verplichtingen en verliezen waarvan de omvang onzeker is.

De grootste voorzieningen qua omvang zijn:

- | | |
|-------------------------------------|---------------|
| • Voorziening rioleringen | € 2,6 miljoen |
| • Voorziening facilitaire projecten | € 1,2 miljoen |

Voor de voorziening riolering geldt dat de positieve resultaten op de rioolheffing in voorgaande jaren zijn gereserveerd.

De voorziening facilitaire projecten is gevormd voor de facilitaire projecten 'De Tuinen van Aalsmeer facilitair', 'Hornweg 317' en 'Zuiderkerk'. Zie paragraaf grondbeleid voor een uitgebreidere toelichting op deze projecten.

Naam Reserve / Voorziening (bedrag x € 1.000)	Stand per 1-1 2021	Vermindering	Vermeerdering	Stand per 31-12-2021	Rente toevoeging 2021 aan de exploitatie
A. Reserves van de exploitatie					
1. Algemene reserves:					
Algemene reserve (A.R.)	12.125	-	-	12.125	-
Begrotingssaldo	22.681	-	-	22.681	-
Totaal 1: algemene reserves	34.806	-	-	34.806	-
2. Bestemmingsreserves:					
Duurzaamheidsfonds	520	330	-	190	-
Reserve bovenwijkse voorzieningen	2.107	1.279	279	1.107	-
Reserve kunstzinnige verfraaiing	218	25	-	193	-
Reserve woonfonds volkshuisvesting	1.418	28	-	1.390	-
Reserve minimabeleid	39	-	-	39	-
Reserve kapitaallasten gebouwen	6.989	426	-	6.562	-
Reserve actualiseren bestemmingsplannen	19	-	-	19	-
Reserve gemeentehuis	0	-	-	0	-
Res.onderhoud/instand.onbebouwde ruimte	11.075	8.320	2.800	5.555	-
Res.dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	9.131	268	3.325	12.188	-
Res.dekking kapitaallstn groen, water, recreatie	2.920	165	3.245	5.999	-
Reserve herinrichting VVA-terrein	1.542	933	-	609	-
Reserve monumentenfonds	28	-	-	28	-
Reserve Uiterweg	-	-	-	-	-
Reserve veilig te stellen budgetten	23	-	-	23	-
Reserve voorlopige winsten grondexploitatie	604	-	35	639	-
Totaal 2: bestemmingsreserves	36.632	11.775	9.684	34.541	-
Totaal rubriek A: reserves	71.438	11.775	9.684	69.347	-
B. Voorzieningen van de algemene dienst					
Voorziening beheer gebouwen	636	401	358	593	-
Voorziening voormalig personeel	471	217	-	254	-
Voorziening afvalstoffenheffing	200	0	-	200	-
Voorziening rioolheffing	2.550	-	277	2.827	-
Voorziening facilitaire projecten	1.184	15	-	1.169	-
Voorziening afkoop onderhoud begraafplaats	407	44	128	491	-
Voorziening uitgifte graven	633	65	179	748	-
Voorziening begraafplaats Aalsmeer	40	0	-	40	-
Totaal rubriek B: voorzieningen	6.121	741	942	6.322	-
TOTAAL GENERAAL	77.559	12.516	10.626	75.669	-

bedrag x € 1.000	Saldo begin	Saldo begin	Saldo begin	Saldo begin
Naam Reserve / Voorziening	2021	2022	2023	2024
A. Reserves van de exploitatie				
1. Algemene reserves:				
Algemene reserve (A.R.)	12.125	12.125	12.125	12.125
Begrotingssaldo	22.681	22.681	22.853	23.273
Totaal 1: algemene reserves	34.806	34.806	34.978	35.398
2. Bestemmingsreserves:				
Duurzaamheidsfonds	520	190	85	35
Reserve bovenwijkse voorzieningen	2.107	1.107	1.235	1.363
Reserve kunstzinnige verfraaiing	218	193	168	143
Reserve woonfonds volkshuisvesting	1.418	1.390	1.362	1.362
Reserve minimabeleid	39	39	39	39
Reserve kapitaallasten gebouwen	6.989	6.562	6.137	5.711
Reserve actualiseren bestemmingsplannen	19	19	19	19
Reserve gemeentehuis	0	0	0	0
Res.onderhoud/instand.onbebouwde ruimte	11.075	5.555	2.106	268
Res.dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	9.131	12.188	13.250	14.022
Res.dekking kapitaallstn groen, water, recreatie	2.920	5.999	6.480	6.394
Reserve herinrichting VVA-terrein	1.542	609	0	0
Reserve monumentenfonds	28	28	28	28
Reserve Uiterweg	-	-	0	0
Reserve veilig te stellen budgetten	23	23	23	23
Reserve voorlopige winsten grondexploitatie	604	639	1.175	2.360
Totaal 2: bestemmingsreserves	36.632	34.541	32.107	31.766
Totaal rubriek A: reserves	71.438	69.347	67.085	67.164
B. Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening beheer gebouwen	636	593	550	508
Voorziening voormalig personeel	471	254	95	38
Voorziening afvalstoffenheffing	200	200	200	199
Voorziening rioolheffing	2.550	2.827	3.114	3.379
Voorziening facilitaire projecten	1.184	1.169	1.169	1.169
Voorziening afkoop onderhoud begraafplaats	407	491	564	624
Voorziening uitgifte graven	633	748	845	923
Voorziening begraafplaats Aalsmeer	40	40	40	39
	-	-	0	0
Totaal rubriek B: voorzieningen	6.121	6.322	6.576	6.879
TOTAAL GENERAAL	77.559	75.669	73.661	74.043

Toelichting ontwikkeling meerjarig saldo van de reserves en voorzieningen

Op basis van uitvoeringsplannen en beleidsnota's is een inschatting gemaakt van het verloop van de bestemmingsreserves en voorzieningen. Hierna worden de grootste mutaties in de reserves toegelicht.

Algemene reserve

Het meerjarig begrotingssaldo wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte

Aan de reserve wordt in 2021 een bedrag van € 2.800.000 euro toegevoegd en als gevolg van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte € 8.320.000 onttrokken.

Reserve dekking kapitaallasten UP verkeer en vervoer en Reserve dekking kapitaallasten UP Groen, water en recreatie

De afschrijvingslasten van investeringen in de openbare ruimte inzake UP verkeer en voer, groen, water en recreaties worden gedekt door de onttrekking uit de reserve.

Reserve bovenwijkse voorzieningen

Op basis van de Nota Kostenverhaal Bovenwijkse Voorzieningen worden van partijen die zelfstandig gronden ontwikkelen, exploitatiebijdragen ontvangen. Deze worden toegevoegd aan de reserve.

De meerjarige onttrekkingen worden gedaan ten behoeve van de aanleg van de burgemeester Kasteleinweg, de burgemeester Hoffscholteweg, de Molenvlietweg en de kruising N231.

4.4 Meerjarenraming per programma

In onderstaand overzicht zijn per programma de lasten, baten en het saldo voor de jaren 2021 tot en met 2024 opgenomen.

- is een voordeel

x € 1.000

Programma		2021	2022	2023	2024
01 Sociaal domein	lasten	23.305	22.253	22.223	22.167
	baten	-4.599	-4.564	-4.564	-4.564
	saldo	18.707	17.690	17.660	17.603
02 Onderwijs en ontplooiing	lasten	6.458	6.088	6.081	5.922
	baten	-1.356	-1.356	-1.356	-1.356
	saldo	5.102	4.731	4.724	4.566
03 Economie en duurzaamheid	lasten	899	799	799	799
	baten	-924	-974	-974	-974
	saldo	-25	-175	-175	-175
04 Openbare ruimte	lasten	17.530	17.433	16.033	13.569
	baten	-7.134	-7.118	-7.141	-7.122
	saldo	10.396	10.314	8.892	6.447
05 Ruimtelijke ontwikkeling	lasten	46.296	34.353	19.976	12.819
	baten	-45.274	-32.716	-19.142	-10.690
	saldo	1.021	1.638	835	2.129
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	lasten	5.863	5.759	5.696	5.671
	baten	-370	-370	-370	-370
	saldo	5.493	5.390	5.326	5.302
Saldo van de programma's	lasten	100.351	86.685	70.808	60.947
	baten	-59.657	-47.098	-33.547	-25.076
	saldo	40.694	39.588	37.262	35.872
07 Overhead	lasten	8.796	8.188	8.059	8.059
	baten	0	0	0	0
	saldo	8.796	8.188	8.059	8.059
08 Algemene dekkingsmiddelen	lasten	1.326	2.504	3.311	4.289
	baten	-48.725	-48.017	-48.710	-49.285
	saldo	-47.399	-45.513	-45.399	-44.997
Saldo voor bestemming	lasten	110.473	97.377	82.178	73.295
	baten	-108.382	-95.115	-82.257	-74.361
	saldo	2.091	2.263	-78	-1.066
Mutaties reserves	lasten	9.684	4.829	4.667	2.000
	baten	-11.775	-7.263	-5.008	-1.112
	saldo	-2.091	-2.434	-341	888
Saldo na bestemming	lasten	120.157	102.206	86.845	75.295
	baten	-120.157	-102.378	-87.265	-75.473
	saldo	0	-171	-419	-178

5. Bijlagen

5.1 Lijst van afkortingen

AA	Amstelveen Aalsmeer
AEB	Afval Energie Bedrijf
AM	Amstelland Meerlanden
AP	Autoriteit Persoonsgegevens
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AR	Algemene Reserve
ASD	Adviesraad Sociaal Domein
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
AVR	Algemene Vrije Reserve
AVVP	Aalsmeers Verkeer en Vervoerplan
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOPZ	Wet Bijzondere Opnemingen in Psychiatrische Ziekenhuizen
BRS	Bestuurlijke Regie Schiphol
BSO	Buitenschoolse opvang
Btw	Belasting toegevoegde waarde
BV	Besloten Vennootschap
B&W	Burgemeester en Wethouders
CBS	Centraal Bureau Statistiek
CJG	Centrum Jeugd en Gezin
CO2	Koolstofdioxide
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
CPB	Centraal Planbureau
c.q.	Casu quo
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek
CUP	College Uitvoeringsprogramma
DRIS	Dynamisch ReizigersInformatieSysteem
DU	Decentralisatieuitkering
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
Emovo	Elektronische MOnitor VOLksgezondheid
EMU	Economische en Monetaire Unie

ESA BV	Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV
EW	Eindwaarde
Fido	Financiering decentrale overheden
Fvw	Financiële Verhoudingswet
GGD	Gemeenschappelijk gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GOAB	Gemeentelijk Onderwijs Achterstandenbeleid
GPAG BV	Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV
GR	Gemeenschappelijke regeling
GREX	Grondexploitatie
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GS	Generale Staten
HALT	Het AL Ternatief
HGKM	Huiselijk geweld en kindermishandeling
HRM	Human Resource Management
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
JOGG	Jongeren op Gezond Gewicht
JOP	Jeugd ontmoetingsplek
LISA	Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen en Vestigingen
MBO	Middelbaar Beroepsonderwijs
MOP	Meerjarenonderhoudsplan
MRA	Metropool Regio Amsterdam
MVO	Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen
M2	Vierkante meter
M3	Kubieke meter
NCW	Netto contante waarde
NME	Natuur- en Milieueducatie
NNGB	Nederlandse Norm Gezond Bewegen
NV	Naamloze vennootschap
NZKG	Noordzeekanaalgebied
ODNZKG	Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

OGZ	Openbare Gezondheidszorg
OGGz	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
ORS	Omgevingsraad Schiphol
Ow	Omgevingswet
OZB	Onroerende zaakbelastingen
PGB	Persoonsgebonden Budget
P&O	Personeel & Organisatie
REA	Regionale Educatieve Agenda
REVA	Registratie Eerste Verblijfadres Arbeidsmigranten
RIEC	Regionaal Informatie- en Expertise Centrum
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
RZB	Roerende woon- en bedrijfsruimten belasting
SER	Sociaal-Economische Raad
SLS	Stichting Leefomgeving Schiphol
SMW	Schoolmaatschappelijk Werk
SRA	Stadsregio Amsterdam
SROI	Social Return on Investment
ST	Secretaristeam
SVN	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten
SZW	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VANG	Van Afval Naar Grondstof
VE	Voorschoolse educatie
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VOG	Verklaring omtrent het gedrag
Vpb	Vennootschapsbelasting
VrAA	Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
VSV	Voortijdig schoolverlaten
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
VVA	Voetbalvereniging Aalsmeer
VVE	Vereniging van Eigenaren
VVE	Vroeg- en Voorschoolse Educatie
VVN	Veilig Verkeer Nederland
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht

Wbp	Wet bescherming persoonsgegevens
Wet bibob	Wet Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het Openbaar Bestuur
Wet fido	Wet financiering decentrale overheden
Wet hof	Wet houdbare overheidsfinanciën
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
Wpg	Wet publieke gezondheidszorg
Wpo	Wet op het primair onderwijs
Wro	Wet ruimtelijke ordening
Wtcg	Wet tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten
WSW	Wet sociale werkvoorziening
WW	Werkloosheidswet

5.2 Indicatoren en kengetallen

Programma 1 Sociaal domein

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Rapportcijfer sociale kwaliteit van de buurt	2	6,2		6,2	
% Vrijwilligers (van bevolking 18 jr e.o.)	2	34%		34%	
% Mantelzorgers dat zich overbelast voelt	2	36%		40%	
% Zelfstandig wonende ouderen	1	92,3	92,4	92,8	92,9
% Zelfredzame inwoners met ondersteuning WMO	23	83%	82%	84%	
% Zelfstandige inwoners met ondersteuning WMO	23	80%	87%	78%	
Klachten over zorgaanbieders	1	110	174	223	
% Inwoners dat bekend is met Veilig Thuis	2	41%		44%	
% Jongeren dat gemiddeld 1 uur p.dag sport, klas 2 / klas 4	5	57% / 45%	56% / 43%	53% / 49%	
% Jongeren dat wekelijks rookt, klas 4	5	8,0%	7,3%	5,2%	

5.2.1 Thema Zorg en welzijn

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Inwoners 75 jaar en ouder	1	2.380	2.489	2.582	2.620
Klanten hulp bij huishouden	1	492	468	454	497
Clënten met afgehandelde aanvragen hulp bij huishouden	1	221	197	239	301
Klanten collectief vervoer	1		1.237	1.218	
Verleende zorguren HBH (incl.PGB)	1	56.700	55.787	61.732	61.219
Klanten begeleiding (individueel/dagstructurering)	1	346	310	288	
% Mantelzorgers (van bevolking 18 jaar e.o.)	2		32%		30%

5.2.2 Thema Werk en inkomen

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Beroepsbevolking 15-75 jaar	16	17.000	17.000	17.000	18.000
Klanten participatiewet	1	210	211	217	223
Klanten WSW	1	37	35		
Inwoners met een WW-uitkering	8	639	651	501	428
Houders Aalsmeerpas	1	290	289	245	251

5.2.3 Thema Jeugd

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Inwoners 0 t/m 3 jaar	1	1.327	1.241	1.188	1.169
Inwoners 4 t/m 17 jaar	1	4.839	5.832	5.865	5.868
Kinderen leerlingenvervoer	1	75	95	110	
Klanten Jeugdhulp	1	854	877	799	938
Indicaties jeugdhulp	1	1.527	1.597	1.327	1.505

5.2.4 Thema Samenkracht en burgerparticipatie

Kengetallen: niet van toepassing

Programma 2 Onderwijs en ontplooiing

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
% Nieuwe voortijdig schoolverlaters t.o.v. totaal onderwijsdeelnemers	10	1,43%	1,44%	1,55%	
% Volwassenen dat voldoet aan Nederlandse norm gezond bewegen	2	66%		63%	
% Volwassenen dat actief sport	2	80%		80%	
Bezoekers (fysiek) bibliotheek Aalsmeer per inwoner	12	2,6	2,6	2,6	
% Scholen dat lespakketten voor cultuureducatie afneemt	12		56%	50%	

5.2.1 Thema Onderwijs

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Basisscholen	1	10	10	9	9
Leerlingen basisonderwijs	1	3.321	3.276	3.111	3.003
Aantal kinderen dat gebruik maakt van de taalklas	1	23	27	21	23
Aantal kinderen dat gebruik maakt van de Internationale Schakelklas (ISK)	1	16	24	21	12
Cursisten volwasseneneducatie (NT2 en overige)	1	18	13	40	24
Afname NME lesmaterialen basisscholen	1	37	38	42	42
Ingeschreven basisschoolleerlingen zelfdoelessen en projecten	1				1.062

5.2.2 Thema Onderwijshuisvesting

Kengetallen: niet van toepassing

5.2.3 Thema Sport

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Sporthalen/-zalen	1	3	3	3	4
Gymzalen	1	6	6	6	5
Sportaccommodaties totaal	1	39	39	38	38

5.2.4 Thema Kunst en cultuur

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Afgenomen lespakketten cultuureducatie primair onderwijs	1		40	48	48
Afgenomen workshops cultuureducatie voortgezet onderwijs	1	7	12	48	51
Activiteiten bibliotheek Aalsmeer	12		16	13	15
Rijksmonumenten en provinciaal monumenten	1	32	32	32	32
Gemeentelijke monumenten	1	43	43	43	45
Gemeentelijk beschermde dorpsgezichten	1	8	8	8	8

Programma 3 Economie en duurzaamheid

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners 15-75 jaar	13	121	127	133	
Werkzame personen per 1.000 inwoners 15-75 jaar	13	650	670	689	
Abonnees digitale ondernemersbrief gemeente	1		63	117	
Energiegebruik in TJ per 1.000 inwoners	16	102,5	98,4		
% Hernieuwbare elektriciteit	16	1,6%	2,8%		
Bezoekers energieloket	17	1.291	2.634		

5.2.1 Thema Economie, toerisme en recreatie

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
m2 Bedrijfsruimte	1				1.512.634
waarvan leegstaande bedrijfsruimte (m2)	1				114.745
m2 Kantoorruimte	1				80.835
waarvan leegstaande kantoorruimte (m2)	1				24.657
m2 Winkelvloeroppervlak	6	116.947	114.564	127.160	125.914
Vestigingen van bedrijven	13	2.689	2.778	2.932	3.108
Vestigingen van bedrijven met 1 werkzame persoon	13	1.583	1.668	1.795	1.965
In Aalsmeer werkzame personen	13	14.728	14.972	15.525	16.120
In Aalsmeer werkzame personen in recreatie en toerisme	13	1.330	1.430	1.460	1.580

5.2.2 Thema Greenport

Kengetallen: niet van toepassing

5.2.3 Thema Schiphol

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Melders website www.bezoekbas.nl	21	433	864	470	722

5.2.4 Thema Duurzaamheid

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Gemiddeld elektriciteitsgebruik alle woningen (kWh)	16	3.330	3.230	3.130	3.080
Gemiddeld gasgebruik alle woningen (m3)	16	1.410	1.400	1.410	1.320
CO2 uitstoot per inwoner	16	7,9	7,7		

Programma 4 Openbare ruimte

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Rapportcijfer inwoners over groenvoorzieningen	2	6,5		6,4	
Rapportcijfer onderhoud wijk	2	6,7		6,6	
% Inwoners dat overlast ondervindt in de wijk van te hard rijden	2	27%		26%	
Scheidingspercentage huishoudelijk afval	1	63%	64%	64%	

5.2.1 Thema Groen

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
m2 Openbare ruimte groen (begroeid)	1			1.667.936	1.667.936
m2 Openbare ruimte water (incl. Westeinderplas)	1			8.072.667	8.072.667
Speelvoorzieningen	1	139	139	124	121
Gemiddeld aantal kinderen per speelplek	1	52	51	57	58

5.2.2 Thema Wegen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting, riolering en water

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
m2 Openbare ruimte verhard	1			1.737.669	1.737.669
m2 Totaal oppervlak gemeente	1	34.322.030	34.322.030	34.322.030	34.322.030
Geregistreerde ongevallen met dodelijke afloop op gemeentelijke wegen	1	0	0	0	1

5.2.3 Thema Afvalinzameling

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Afgevoerd huishoudelijk afval totaal (x1.000 kg)	1	15.166	14.997	15.328	15.481
Afgevoerd huishoudelijk restafval (x1.000 kg)	1	5.625	5.312	5.379	5.436
Afgevoerd huishoudelijk restafval per inwoner	1	180	169	171	171

5.2.4 Thema Begraafplaats

Kengetallen: niet van toepassing

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Van rechtswege verleende vergunningen Wabo	1		0	0	
% Tijdig genomen handhavingsbesluiten	1		57%	42%	
% Nieuwe huurders uit Aalsmeer	18	39%	45%	50%	
Gemiddelde WOZ waarde woningen (x1.000 euro)	16	294	304	344	
Rapportcijfer inwoners over bereikbaarheid Aalsmeer met auto	2	7,8		7,7	
Rapportcijfer inwoners over bereikbaarheid Aalsmeer met openbaar vervoer	2	6,2		5,8	

5.2.1 Thema Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties

Kengetallen: niet van toepassing

5.2.2 Thema Vergunningverlening

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Vergunningen Wabo	1	680	699	492	475
Afgehandelde meldingen Wabo	1			205	274
Afgehandelde zaken toezicht	1			169	316
Afgehandelde klachten/verzoeken handhaving	1		87	128	216

5.2.3 Thema Wonen en volkshuisvesting

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Opgeleverde woningen sociale huur	1	4	0	51	0
Opgeleverde woningen betaalbare koop	1	8	0	0	0
Opgeleverde woningen totaal	1	42	27	220	106

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Aantal verhuringen sociale huur	18	150	128	148	127
Gemiddelde inschrijfduur bij acceptatie in jaren, starters		7,7	7,5	12,2	10,6
Gemiddelde inschrijfduur bij acceptatie in jaren, doorstromers	18	23,1	20,1	22,8	25,8

5.2.4 Thema Verkeer en vervoer

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Personenauto's	16	16.269	16.547	16.806	17.011
Voertuigen met bromfietskenteken	16	3.284	3.333	3.481	3.507

5.2.5 Thema Maatschappelijk Vastgoed

Kengetallen: niet van toepassing

Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Woninginbraken (voltooid)	7	65	40	36	
Aantal opgelegde IBS (inbewaringstelling)	1	1	4	0	
Aantal opgelegde huisverboden	1	4	7	3	
Bestuursdwang hennepsteelt/criminele activiteiten	1	6	9	6	
Woonlasten éénpersoonshuishouden in euro	19	618	684	751	826
Woonlasten meerpersoonshuishoudens in euro	19	742	737	815	880
Abonnementen elektronische nieuwsbrief gemeente	1	484	404	394	432

5.2.1 Thema Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Misdrijven totaal	6	1.157	1.162	1.101	1.068
Vergunningen/ontheffingen APV	1	170	156	159	162
Vergunningen/ontheffingen horeca	1	85	65	90	64
Meldingen APV	1	30	36	39	52
Totaal vergunningen/ontheffingen en meldingen	1	285	257	288	278

5.2.2 Thema Dienstverlening burger

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Inwoners	1	31.304	31.386	31.502	31.726
Huishoudens	1	12.576	12.628	12.697	12.825
% Inwoners met een migratieachtergrond	1	17,6%	18,2%	18,8%	19,3%
Afgehandelde bezwaarschriften	1	134	304	134	185
Klachten	1	5	94	110	73
Rijbewijzen	1	2.980	3.727	3.873	4.006
Paspoorten	1	4.052	4.473	4.091	1.654
Bezoekers	1	31.013	31.947	30.129	21.121
Telefonische contacten callcenter AA	1	177.874	175.672	186.543	178.169
- waarvan Aalsmeer algemeen	1	21.681	22.093	20.990	20.474
Telefonische bereikbaarheid	1	95%	95%	93%	93%

5.2.3 Thema Communicatie

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2016	2017	2018	2019
Bezoekers website	1			112.397	201.846
Paginaweergaven website	1			456.321	516.818
Volgers Facebook	1	529	1.209	1.398	1.577
Volgers Twitter	1	3.266	3.600	3.722	3.885

5.2.4 Thema Deregulering

Kengetallen: niet van toepassing

5.2.5 Thema Regionale samenwerking

Kengetallen: niet van toepassing

Bronvermelding

Nummer	Bronnaam
1	Basisregistraties gemeente
2	Gemeentepelling 2015, 2017, 2019
5	GGD (Emovo/Gezondheidspeiling)
6	O+S Amsterdam (veiligheidsrapportage Amstelland)
7	www.waarstaatjegemeente.nl
8	UWV: Atlas Sociale Voorzieningen
10	DUO onderwijsdata
11	De Meerlanden
12	Culturele instellingen
13	LISA
15	Sienergie
16	CBS
18	Woningcorporatie Eigen Haard
19	COELO
20	Locatus
21	www.bezoekbas.nl
22	Onderzoek Sportgedrag jongeren Aalsmeer
23	Clïëntervaringsonderzoek Wmo 2016, 2017, 2018

5.3 Verplichte beleidsindicatoren BBV inclusief toelichting

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 (Stb. 101) zijn gemeenten voortaan gehouden om in de programma's in de begroting en in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren.

Deze indicatoren dragen bij om de begroting en jaarverslagen beleidsmatiger te maken, zodat raadsleden op de belangrijke momenten in een beleidscyclus zich een beeld kunnen vormen over behaalde beleidsresultaten en te behalen beleidsresultaten. Omdat het wenselijk is de resultaten van gemeenten te kunnen vergelijken worden de indicatoren die ten minste moeten worden gebruikt, opgenomen in een bijlage bij een ministeriële regeling.

Indien gemeenten daarnaast nog gebruik willen maken van andere indicatoren staat het hen vrij die naast de verplichte indicatoren in de programma's en programmaverantwoording op te nemen.

Ontbrekende gegevens

In de overzichten per programma staan de gegevens ingevoerd die bij opmaak van de begroting beschikbaar zijn.

Programma 1 Sociaal domein

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Cliënten met een maatwerk-arrangement Wmo per 10.000 inwoners		620		
Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners	128	123,5	122,7	121,5
Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners 15-64 jr	137	126,3	105,1	
% Kinderen (tot 18 jaar) in uitkeringsgezin		3%	3%	
% Werkloze jongeren (16-22 jr)		1%	1%	
% Jongeren met jeugdhulp (van alle jongeren tot 18 jaar)	6,3%	6,9%	7,4%	8,1%
% Jongeren met jeugdbescherming (van alle jongeren tot 18 jaar)	0,4%	0,5%	0,4%	0,4%

Indicator: Cliënten met een maatwerk-arrangement Wmo per 10.000 inwoners

Toelichting: Een maatwerk-arrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 321 deelnemende gemeenten.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners

Toelichting: Het aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners 15-64 jr

Toelichting: Het aantal re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: % Kinderen (tot 18 jaar) in uitkeringsgezin

Toelichting: Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Werkloze jongeren (16-22 jr)

Toelichting: Het percentage werkloze jongeren van 16 tot en met 22 jaar.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Jongeren met jeugdhulp (van alle jongeren tot 18 jaar)

Toelichting: Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Jongeren met jeugdbescherming (van alle jongeren tot 18 jaar)

Toelichting: Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.

Bron: CBS Jeugd

Programma 2 Onderwijs en ontplooiing

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
% Niet-sporters				
Absoluut verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen	0,18	0,18	0	
Relatief verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen	12,46	12	15	
% Voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) totaal	1,3%	1,4%	1,4%	

Indicator: Absoluut verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen

Toelichting: Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.

Bron: DUO/Ingrado

Indicator: % Niet-sporters

Toelichting: Het percentage niet-wekelijkse sporters ten opzichte van de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.

Bron: Gezondheidsmonitor volwassenen GGD, CBS en RIVM

Indicator: Relatief verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen

Toelichting: Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.

Bron: DUO/Ingrado

Indicator: % Voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) totaal

Toelichting: Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 tot 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. Het betreft zowel deelnemers aan VO als MBO onderwijs.

Bron: DUO/Ingrado

Programma 3 Economie en duurzaamheid

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Banen per 1.000 inwoners 15-64 jaar	745	762,4	777,3	798,5
% Netto arbeidsparticipatie	70,7%	72,2%	73,5%	73,6%
% Functiemenging	53,5	53,9	54,6	55,2
% Hernieuwbare elektriciteit	1,2%	1,6%	2,8%	
Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inwoners 15-64 jaar		141	147,1	154,6

Indicator: Banen per 1.000 inwoners 15-64 jaar

Toelichting: Het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.

Bron: LISA Vestigingenregister

Indicator: % Netto arbeidsparticipatie

Toelichting: Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: % Functiemenging

Toelichting: De functiemenging weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

Bron: LISA Vestigingenregister

Indicator: % Hernieuwbare elektriciteit

Toelichting: Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

Bron: Rijkswaterstaat Klimaatmonitor

Indicator: Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inwoners 15-64 jaar

Toelichting: Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar

Bron: LISA Vestigingenregister

Programma 4 Openbare ruimte

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)	180	169	171	

Indicator: Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)

Toelichting: De hoeveelheid niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval (kg) per inwoner per jaar.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Gemiddelde WOZ waarde woningen (x€1.000)	269	294	304	344
Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	2,5	3,3	1,5	

Indicator: Gemiddelde WOZ waarde woningen (x€1.000)

Toelichting: De gemiddelde WOZ waarde van woningen.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen

Toelichting: Het aantal nieuwbouwwoningen per 1.000 woningen.

Bron: ABF Research Syswov

Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners	2,6	2,7	1,7	
Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	1,8	2,1	1,4	
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	4,3	3,6	3,8	3,5
Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners	3,7	4,4	4,4	4,1
Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren 12-17 jaar	90	64	77	76
% Jongeren (12-21 jaar) met een delict voor de rechter				
% Jongeren (12-22 jaar) met jeugdreclassering van alle jongeren	0,2	0,2		
% Demografische druk	59,3	58,5	57,7	57,3
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens (in euro's)	639	618	684	751
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens (in euro's)	762	742	737	815

Indicator: Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren 12-17 jaar

Toelichting: Het aantal verwijzingen naar Halt per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12 tot en met 17 jaar.

Bron: Stichting Halt

Indicator: % Jongeren (12-21 jaar) met een delict voor de rechter

Toelichting: Het percentage jongeren 12 tot en met 21 jaar dat met een delict voor de rechter is verschenen.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Jongeren (12-22 jaar) met jeugdreclassering van alle jongeren

Toelichting: Het percentage jongeren (12 tot en met 22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12 tot en met 22 jaar).

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Demografische druk

Toelichting: De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot het aantal personen van 15 tot 65 jaar.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens (in euro's)

Toelichting: Het gemiddelde totaalbedrag per jaar in euro's dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

Bron: Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO)

Indicator: Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens (in euro's)

Toelichting: Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

Bron: Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO)

Programma 7 Overhead

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Formatie (FTE) per 1.000 inwoners				
Bezetting (FTE) per 1.000 inwoners				
Apparaatskosten per inwoner				
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen.				
Overhead (% van de totale lasten)				
Aantal inwoners per 1 januari	31.304	31.386	31.502	31.726

Indicator: Formatie (FTE) per 1.000 inwoners

Toelichting: Uitgangspunt is het vastgestelde/toegestane formatieplan per 1 januari. 1 FTE is het equivalent van een 36-urige werkweek. *Cijfers betreffen alleen kernorganisatie Aalsmeer. Het weergeven van cijfer over de AA-organisatie (de centrumregeling) geeft een vertekend beeld.

Bron: Eigen gegevens (afdelingen HRM en Financiën)

Indicator: Aantal inwoners per 1 januari

Toelichting: Aantal inwoners per 1 januari

Bron: Basisregistratie Personen (BRP)

Indicator: Bezetting (FTE) per 1.000 inwoners

Toelichting: Voor de begroting is het uitgangspunt de werkelijke bezetting per 1 januari van het vorige jaar. Voor het jaarverslag wordt het gemiddelde van de werkelijke bezetting op 1 januari en 31 december berekend. *Cijfers betreffen alleen kernorganisatie Aalsmeer. Het weergeven van cijfer over de AA-organisatie (de centrumregeling) geeft een vertekend beeld.

Bron: Eigen gegevens (afdeling HRM en Financiën)

Indicator: Apparaatskosten per inwoner

Toelichting: Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten en dergelijke voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.

Bron: Eigen begroting/rekening: totale lasten minus totale baten taakveld 0.4 (inclusief reservemutaties)

Indicator: Kosten inhuur externen als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen.

Toelichting: Het betreft onder andere inzet van uitzendkrachten, zzp'ers of detachering. Dit kan inhuur zijn voor tijdelijke vervanging of specialistische kennis. Kenmerkend is dat de inhuurkracht een plaats krijgt in de hiërarchie van de organisatie.

Bron: Eigen begroting/rekening: loonsom taakveld 0.4 / inhuur externen en de paragraaf bedrijfsvoering

Indicator: Overhead (% van de totale lasten)

Toelichting: Dit betreft de begrote/verantwoorde overheadkosten (exclusief reservemutaties). Deze kosten moeten worden gedeeld door het totaal saldo van de lasten (exclusief toevoegingen aan reserves).

Bron: Eigen begroting/rekening: overheadkosten taakveld 0.4 (exclusief reservemutaties),

5.4 Kaderstellende nota's

Kaderstellende beleidsnota's Aalsmeer

(geen verordeningen, specifieke beleidsregels en bestemmingsplannen)

Thema	Programma/titel	jaar vastgesteld
	Programma 1 Sociaal Domein	
1.1	Raadsbrief continuering lokaal gezondheidsbeleid	2016
1.1	Meedoen mogelijk maken', Wmo-nota 2015-2018	2014
1.1	Dementie-aanpak Aalsmeer 2015-2018	2015
1.1	De kracht van Aalsmeer	2019
1.1	Nota Sociaal Domein	2019
1.1	Strategie Sociaal Domein 2019-2023	2020
1.2	Kadernota Participatiewet 2015-2018	2014
1.2	Beleidsplan Schuldhulpverlening 2016-2020. Schuldhulpverlening in balans.	2017
1.3	Beleidsplan jeugdhulp 2015-2018 "voor de jeugd van Aalsmeer"	2014
	Programma 2 Onderwijs en ontplooiing	
2.3	Sportnota 2015-2019	2015
2.4	Beleidsnota Archeologie 2016	2016
2.4	Cultuurnota Aalsmeer, "Beweging maakt Ruimte"	2012
2.4	Bibliotheekvisie Aalsmeer "De bibliotheek van nu naar 2025"	2016
2.4	Kadernota Aalsmeerse lokale omroep	2016
	Programma 3 Economie en Duurzaamheid	
3.1	Economische agenda 2016-2020 "Samen ondernemen in Aalsmeer"	2016
3.1	Agenda Recreatie en toerisme	2016
3.1	Horecabeleid Aalsmeer 2016-2020	2016
3.1	Detailhandelsnota Aalsmeer	2017
3.2	Strategische Visie Greenport Aalsmeer - Samenwerken aan een bloeiend perspectief	2012
3.2	Ruimtelijke Visie Greenport Aalsmeer	2015
3.4	Duurzaamheidsbeleid Aalsmeer: keuze voor een ondernemende en duurzame gemeente	2016
3.4	Regionale Nota bodembeheer regio Amstelland en Meerlanden 2012	2012
3.4	Regionale Nota bodembeheer regio Amstelland en Meerlanden	2019
	Programma 4 Openbare ruimte	
4.1	Beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud 2015	2015
4.1	Groenvisie	2014
4.1	Hondenkaart 2014	2014
4.2	Aalsmeers Verkeer- en Vervoerplan 2009-2015	2010
4.2	Uitvoeringsprogramma AVVP 2017-2019	2017
4.2	Waterplan Kudelstaart 2005	2005
4.2	Waterplan Aalsmeer 2008	2008
4.2	Gemeentelijk Rioleringsplan 2015-2020	2015
4.2	Verlichtingsplan 2015-2019	2014

4.1/4.		
2	Meerjarenprojectenplan Aalsmeer 2019 2022	2019
4.1/4.		
2	Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2020-2023	2020
4.3	Textielbeleidsplan, september 2013	2013

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

5.1	Aalsmeerse gebiedsvisie 2020	2009
5.1	Integrale nota bestemmingsplannen Aalsmeer	2010
5.1	Nota Kostenverhaal Bovenwijkse Voorzieningen Aalsmeer 2015	2015
5.1	Nota grondbeleid 2016	2016
5.1	Nota ruimtelijke beoordeling bouwen in de linten, 1e herziening	2013
5.1	Structuurvisie Green Park Aalsmeer	2016
5.1	Kadernota Duurzaam bouwen	2004
5.1	Uitvoeringsprogramma Groene As Aalsmeer (natuurbeleid)	2011
5.1	Regionale Nota routing gevaarlijke stoffen	
5.3	Woonagenda Aalsmeer 2016 - 2020	2016
5.4	Nota Parkeernormen	2016
5.5	Visie Maatschappelijk Vastgoed "Maatschappelijk vastgoed Aalsmeer in hernieuwde balans"	2016

Programma 6 Bestuur bevolking en veiligheid

6.1	Nota Integraal veiligheidsbeleid 2019-2022	2019
6.1	Regionaal veiligheidsprogramma 2019-2022	2019
6.1	Evenementenbeleid Aalsmeer	2016
6.1	Horecanota en uitvoeringskader horeca	2016
6.1	Het VTH-beleidsplan 2016-2019 Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	2016
6.1	Kadernota tijdelijke huisvesting arbeidsmigranten	2018
6.2	Beleidsplan Crisisbeheersing (regionaal)	2015

Programma 7 Bedrijfsvoering

7.1	Nota Inkoop en aanbestedingsbeleid gemeenten Amstelveen en Aalsmeer	2017
7.1	Gemeentelijk Informatie Beveiligingsbeleid AA gemeenten	2017

5.5 Subsidieoverzicht

Het subsidieoverzicht geeft inzicht welke budgetten voor gesubsidieerde activiteiten in de begroting zijn gereserveerd. De daadwerkelijke subsidie wordt bepaald in de subsidieverordening op basis van de aanvraag van de gesubsidieerde instelling. Aan dit overzicht kunnen in die zin geen rechten worden ontleend. Er kan gedurende het jaar besloten worden de activiteit op andere wijze dan met het verstrekken van een subsidie tot stand te brengen. Subsidies programma 1 Sociaal domein.

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2021
1	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie			
	Adviesraad Sociaal Domein	Vanuit ervaringsdeskundigheid en als vertegenwoordiging van een georganiseerde achterban bijdragen aan de ontwikkeling en uitvoering van het minimabeleid, schuldhulpverlening, Wmo, jeugd en jeugdhulpverlening.	uitvoering geven aan de Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Aalsmeer 2017.	25
	Vrouwen Advies Commissie Aalsmeer	advies geven aan de gemeente en/of woningcorporaties, architecten, projectontwikkelaars en bouwondernemingen die bouwplannen hebben in de gemeente Aalsmeer.	gebruikskwaliteit van openbare gebouwen, woningen en de woonomgeving te verbeteren.	2
	Mantelzorg & Meer	Ondersteuning mantelzorgers.	Mantelzorgers krijgen waar nodig en gewenst op tijd voldoende ondersteuning.	73
	Diverse instellingen	Het opzetten en uitvoeren van vrij toegankelijke dagstructureringsactiviteiten.	Bieden van dagstructurering als algemene voorziening in wijken voor kwetsbare inwoners.	159
	Diverse instellingen	Activiteiten op het gebied van bemoeizorg en depressie-preventie, aanpak alcohol en drugsgebruik.	Verminderen alcohol en drugsgebruik en het toewerken naar een sluitende aanpak voor inwoners met onbegrepen gedrag.	130
	Zorgcentrum Aalsmeer	De subsidie wordt verleend voor de kosten van de coördinatie van de maaltijdvoorziening.	Door deze subsidie beschikken kwetsbare inwoners van Aalsmeer over een kwalitatief hoogwaardige maaltijdvoorziening.	22
	Paramedisch Adviescentrum Aalsmeer	Het geven van cursussen i.v.m. valpreventie.	bijdragen aan het voorkomen van valincidenten.	12
	De Schakel Vrijtijdsvereniging, Stichting De Aanloop, Stichting De Vrijbuiters	Ondersteuning vrijetijdsbesteding verstandelijk gehandicapten.	Ondersteuning gericht op het (collectief) compenseren van beperkingen ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	4
	Vrijwilligerscentrale	Werven, bemiddeling en training vrijwilligers /gespecialiseerde vrijwilligersketen: coördinatie (gespecialiseerde) vrijwilligersinzet ten behoeve van burgers.	Ondersteuning van vrijwillige inzet: beperkingen van mensen compenseren door oplossingen dicht bij de inwoner te ondersteunen, waarbij de inwoner zelf en de sociale omgeving een zo groot mogelijke rol speelt. Tevens ondersteuning en bevorderen participatie.	93

Gemeente Aalsmeer

	Diverse bewonersinitiatief groepen	Bewonersinitiatieven in het kader van het versterken sociale samenhang.	Versterken van de sociale samenhang.	26
	de Binding	D.m.v. een beroepskracht uitvoering geven aan de ondersteuning van vrijwilligers welke de kindervakantieweek, de Bindingkampen en het Bindings Eigen Activiteiten Unit (BEAU) organiseren.	Activiteiten dragen bij aan zelfredzaamheid en zelfontplooiing van kinderen en jeugdigen doordat zij meedoen aan de activiteiten en/of zelf vrijwilliger zijn. Hiernaast dragen de activiteiten bij aan de sociale samenhang in de gemeente.	10
	Buurtwerk	Uitvoering geven aan het tiener- en jongerenwerk en de combinatiefunctie Welzijn	Talent- en krachtgericht jongerenwerk om bij te dragen aan een veerkrachtige buurt, waar het goed opgroeien is en iedereen participeert op zijn of haar eigen manier. Het zelf organiserend vermogen van jongeren wordt versterkt, gericht op het verbeteren van de sociaal maatschappelijke positie (school/werk/toekomst) en hun persoonlijke positie.	477
	Cultuurland Aalsmeer en Team Sportservice Aalsmeer	Uitvoering geven aan de Buurtsportcoach en Combinatiefunctie Cultuur en Sport.	Kennismaking met diverse sporten, kunst en cultuur. Talentontwikkeling van kinderen en jongeren. Stimuleren van een gezonde leefstijl (zowel fysiek als psychische gesteldheid).	146
	Stichting Kinderboerderij Aalsmeer	Natuur- en Milieueducatie op Kinderboerderij Boerenvreugd.	Het aanbieden van onderwijslessen en tentoonstellingen op de kinderboerderij.	5
	Aalsmeerse scoutingverenigingen.	Accommodatie en scoutingactiviteiten voor Aalsmeerse jeugdleden.	Vrijtijdsaanbod voor de jeugd.	4
	Stichting Vluchtelingenwerk Amstelland	Het verzorgen van de eerste opvang en het geven van maatschappelijke begeleiding bij het inburgeringsproces.	Maatschappelijke integratie.	41
	6.2 Wijkteams			
	Stichting Humanitas	Getrainde vrijwilligers bieden steun en praktische hulp aan ouders van Aalsmeerse gezinnen met tenminste één kind jonger dan 6 jaar met het opvoedingsondersteuningsprogramma Homestart.	Preventieve jeugdzorg ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	16
	Opvoedadvies Sezo	Opvoedadvies	Preventieve jeugdzorg ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	18
	Stichting Cultureel Jongerencentrum Aalsmeer	Inloop en tienerdisco N201.	Het aanbieden van inlopen en tienerdisco's in de N201.	20
	Team Sportservice Aalsmeer	Uitvoering JOGG-Aalsmeer.	Uitvoering geven aan het plan van aanpak JOGG-Aalsmeer.	55

	Stichting Buurtgezinnen	Gezinnen die overbelast zijn (vraaggezinnen) worden gekoppeld aan gezinnen in de buurt die ondersteuning willen geven (steungezinnen).	Zorgt ervoor dat ouders weer op adem kunnen komen en kinderen zich positief kunnen blijven ontwikkelen.	40
	totaal programma 1 Sociaal domein			1.377

Subsidies programma 2 Onderwijs en ontplooiing

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2021
2	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken			
	Vrijwilligerscentrale Amstelland	Uitvoering maatschappelijke stages.	Stimuleren vrijwilligerswerk / maatschappelijke participatie en algemene ontwikkelingen jeugd.	29
	Jong Leren, stichting voor confessioneel onderwijs	Bovenschoolse deeltijd taalklassen voor nieuwkomers.	De Nederlandse taal leren aan nieuwkomers, gericht op instroom in het reguliere onderwijs.	102
	Vrijwilligerscentrale Amstelland	Coördinatie Taalhuis, waaronder het werven en begeleiden van laaggeletterden en vrijwilligers.	Laaggeletterdheid bestrijden en de sociale samenhang bevorderen door uitwisseling tussen burgers op het gebied van de Nederlandse taal.	4
	Wereldbuur	Voorlees Expres.	Bevordering van de taalontwikkeling van jonge kinderen.	9
	Wereldbuur	Coördinatie Taalhuis, waaronder het werven en begeleiden van laaggeletterden en vrijwilligers	Laaggeletterdheid bestrijden en de sociale samenhang bevorderen door uitwisseling tussen burgers op het gebied van de Nederlandse taal.	19
	Stichting Technet Amstel en Venen	Techniek Driedaagse.	Versterken techniekonderwijs	11
	OnderwijsAdvies	Preventieve logopedie op Aalsmeerse kinderopvanginstellingen en bij de GGD.	Vroegtijdige onderkenning van problematiek in de spraak-taalontwikkeling van jonge kinderen ter voorkoming van onderwijsachterstanden.	45
	Diverse instellingen	Kwaliteitskader / ouderbetrokkenheid	Bestrijden onderwijsachterstanden.	36
	Partou BV , Kindervang Snoopy BV, Stichting Kinderopvang Solidoe, Kindkoers BV	Peuterarrangementen en kindplaatsen vve.	Bestrijden onderwijsachterstanden.	293
	5.1 Sportbeleid en activering			
	Jeugdsportfonds	Contributie en sportattributen voor kansarme kinderen van 4 tot 18 jaar.	Mogelijk maken dat kansarme kinderen mee kunnen doen aan sportactiviteiten.	16
	Diverse (sport) organisaties	Activiteiten van een buurtsportcoach.	Sportstimulering van diverse doelgroepen, waaronder ouderen.	36

	Team Sportservice Aalsmeer	Activiteiten ter ondersteuning van individuele sporters met een beperking en sportverenigingen in een regionaal samenwerkingsverband.	Blijven voldoen aan de vraag naar informatie, advies, (persoonlijke) begeleiding en ondersteuning van (potentiële) sporters met een beperking en (valide) sportverenigingen die een aangepast sportaanbod (willen) bieden.	6
	Diverse (sport)organisaties	Bijdrage in de organisatie van een topsportevenement.	Stimuleren dat er topsportevenementen in Aalsmeer worden georganiseerd met als doel aanwas in de breedtesport en naamsbekendheidvergroting van de gemeente.	16
	Amstelveen Sport	topsportvriendelijke scholen.	Ondersteunen en faciliteren van (sport)talenten tijdens hun middelbare schoolperiode zodat ze op een goede wijze school en topsport kunnen combineren.	11
	Aalsmeerse sportverenigingen	schoolsporttoernooien.	Brede sportdeelname voor de Aalsmeerse schooljeugd.	10
	ESA BV	Beheer en exploitatie van alle gemeentelijke binnen- en buitensportaccommodaties en bijdrage in verlaagde zaalhuur voor Aalsmeerse sportverenigingen.	Op een efficiënte, effectieve en duurzaam, kwalitatief goede wijze uitvoeren van het beheer en de exploitatie van de binnen- en buitensportaccommodaties.	1.345
	5.2 Sportaccommodaties			
	ESA BV	Onderhoudsbijdrage	Benodigde bijdrage om het minimale streefniveau onderhoud sportaccommodaties te behalen	377
	ESA BV	Duurzaamheidsbijdrage Proosdijhal	Vanwege de gemeentelijke ambitie inzake verduurzaming van het eigen vastgoed verdient het aanbeveling om ESA in 2021 deze aanvullende € 90.000 te verstrekken, vooruitlopend op de voor 2021 voorgenomen integrale besluitvorming over de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed.	90
	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie			
	Stichting Platform C (Stichting Muziek- en Dansschool Amstelveen/ Cultuurpunt Aalsmeer)	Verzorgen van oriënterend muziek- en dansonderwijs voor de jeugd en ondersteuning van het culturele veld.	Bevorderen cultuurdeelname en educatie en het versterken van het culturele klimaat.	89
	Diverse aanvragers	Cultuureducatie.	Bevorderen cultuureducatie en (toegankelijk maken) cultuurdeelname.	47
	Stichting 4 en 5 mei Aalsmeer	Activiteiten gericht op herdenken van de oorlog en vieren vrijheid.	Bevorderen van erkenning en waardering van veteranen en het bevorderen van historisch besef van huidige en toekomstige generaties.	11

Gemeente Aalsmeer

	Stichting Kunst en Cultuur Aalsmeer	Culturele aanbod bestaande o.a. podiumkunsten en beeldende kunst.	Bevorderen van cultuurdeelname en versterken van het culturele klimaat.	32
	Stichting Cultureel Jongerencentrum Aalsmeer	Culturele aanbod vooral gericht op talentontwikkeling jongeren.	Bevorderen actieve en passieve cultuurdeelname en het versterken van het culturele klimaat.	27
	Aalsmeerse aanvragers o.b.v. beleidsregels jaarlijkse en eenmalige subsidie culturele activiteiten Aalsmeer	Eenmalige culturele activiteiten.	Versterken van het culturele klimaat en bevorderen cultuurdeelname.	21
	werkschuit en amateurkunst	Activiteiten gericht op amateurkunstbeoefening.	Bevorderen actieve en passieve cultuurdeelname.	25
	5.4 Musea			
	Stichting Historische Tuin Aalsmeer	Personele kosten tbv beheer en exploitatie van de Historische Tuin.	Behoud van het cultureel erfgoed en openstelling voor publiek.	141
	5.5 Cultureel erfgoed			
	Aalsmeerse aanvragers obv de Erfgoedverordening en de nadere regels voor subsidiëring tbv instandhouding van gemeentelijk monumenten Aalsmeer.	Instandhouding (onderhoud en restauratie) van het gemeentelijk monument.	Monumentenzorg.	26
	Eigenaren van gemeentelijke monumenten.	Instandhouding (onderhoud en restauratie) van het gemeentelijk monument.	Financiële compensatie in de instandhouding van de kosten voor monumenten.	31
	5.6 Media			
	Stichting Amstelland Bibliotheken	Uitvoeren van de kernfuncties van een basisbibliotheek met ruime openstelling en een interactieve website.	Laagdrempelige en deskundige toegang tot alle bronnen van kennis, cultuur en literatuur, stimuleren educatieve ontmoetingen op het gebied van taal en mediawijsheid en bijdrage aan zelfredzaamheid van burgers in deze informatiemaatschappij.	477
	stichting Lokale Omroep Aalsmeer	Uitzendingen op radio.	Uitvoering geven aan de zorgplicht voor de bekostiging van de lokale omroep volgens de mediawet en bevorderen vernieuwing bij de lokale omroep om relevantie te behouden.	22
	totaal programma 2 Onderwijs en ontplooiing			3.400

Subsidies programma 3 Economie en duurzaamheid

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2021
3	3.1 Economische ontwikkelingen			
	Stichting Ophelialaan Vooruit	Feestdagenacties, boodschappen actie en andere promotionele activiteiten.	Aantrekkelijker maken van het winkelgebied Ophelialaan.	20
	Stichting Ondernemingsfonds Meer Aalsmeer	Sinterklaas, kerstactie e.a. feestdagenacties, geraniums, verlichting, bandjesavond, diverse markten en festivals.	Behouden en versterken van het centrum van Aalsmeer als winkelgebied.	67
	3.4 Economische promotie			
	Diverse aanvragers	Promotie van Aalsmeerse activiteiten.	Aalsmeer beter op de kaart zetten als aantrekkelijke locatie voor zowel de nationale/regionale waterrecreant als de (inter)nationale bloemenbezoeker.	40
	Totaal programma 3 Economie en Duurzaamheid			127

Subsidies programma 4 Openbare ruimte

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2021
4	5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie			
	Stichting de Bovenlanden Aalsmeer	Ondersteuning in de huisvestingskosten.	Behoud en verbetering van natuur en cultuur waarden in de Bovenlanden. Hiermee wordt een bijdrage verleend uit de doelen van de Groenvisie.	5
	7.4 Milieubeheer			
	Aanvragers o.b.v. subsidieregeling Duurzaamheidsfonds gemeente Aalsmeer	Haalbaarheidsonderzoek duurzaamheidsprojecten energie	Bijdrage aan een beter werk- en woonklimaat in Aalsmeer door (nieuwe) lokale bedrijvigheid en initiatieven te faciliteren die substantieel bijdragen aan de verduurzaming van de gebouwde omgeving	51
	totaal programma 4 Openbare ruimte			56

Subsidies programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2021
6	0.1 Bestuur			
	Stichting Ontwikkelingssamenwerking Aalsmeer	Aan de stichting is door de gemeente mandaat verleend inzake de uitvoering van het subsidiebeleid op het gebied van ontwikkelings-samenwerking.	Ontwikkelingsprojecten te ondersteunen die vanuit de Aalsmeerse samenleving worden geïnitieerd.	32
	1.2 Openbare orde en veiligheid			
	Slachtofferhulp Nederland	Kosteloze ondersteuning aan slachtoffers van misdrijven en ernstige verkeersongelukken.	Ondersteuning gericht op zelfredzaamheid en weerbaarheid van het slachtoffer.	7
	Stichting Reanimatie Aalsmeer Kudelstaart	Onderhoud van de AED's en een opleidingsbudget voor de vrijwillige burgerhulpverleners.	De overlevingskans bij een circulatietoestand te vergroten door het opzetten van 6 minuten zones waarbij AED's worden ingezet door de daartoe opgeleide burgerhulpverleners.	4
	Stichting Meldpunt Discriminatie regio Amsterdam	Klachtenbehandeling, voorlichting en advies.	Bestrijden en voorkomen discriminatie.	14
	Stichting Beterburen	Kosteloze bemiddeling door vrijwilligers bij verstoorde relaties tussen burens.	Veilige stad zonder overlast waarbij inwoners invulling geven aan hun eigen verantwoordelijkheid.	19
	totaal programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid			76

Subsidies Totaal

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2021
	Totaal			5.036

5.6 Geraamde baten en lasten per taakveld

bedrag x € 1.000	Te vinden op	Geraamde	Geraamde
Omschrijving taakveld	progr./thema	lasten	baten
0.1 Bestuur	6.4	2.114	0
0.10 Mutatie reserves P2	P2	0	-25
0.10 Mutatie reserves P4	P4	9.369	-11.295
0.10 Mutatie reserves P5	P5	315	-454
0.10 Mutatie reserves P7	P7	0	0
0.10 Mutatie reserves P8	P8	0	0
0.2 Burgerzaken	6.2	667	-337
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	5.5	1.158	-664
0.4 Ondersteuning organisatie	7.1	8.796	0
0.5 Treasury	8.1	-43	-89
0.61 OZB Woningen	8.1	445	-5.693
0.62 OZB Niet woningen	8.1	128	-4.600
0.64 Belastingen overig	8.1	43	-1.794
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	8.1	0	-36.545
0.8 Overige baten en lasten	8.1	754	-4
0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	8.1	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6.1	1.385	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	6.1	1.698	-33
2.1 Verkeer en vervoer	4.2	7.396	-279
2.2 Parkeren	5.4	2	-19
2.5 Openbaar vervoer		58	0
3.1 Economische ontwikkeling	3.1	338	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5.1	34.265	-34.265
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	3.1	114	-178
3.4 Economische promotie	3.1	446	-745
4.2 Onderwijshuisvesting	2.2	1.454	-293
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.1	1.178	-194
5.1 Sportbeleid en activering	2.3	1.499	0
5.2 Sportaccommodaties	2.3	1.257	-870
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	2.4	348	0
5.4 Musea	2.4	141	0
5.5 Cultureel erfgoed	2.4	75	0
5.6 Media	2.4	507	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	4.1	3.956	-83
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.4	2.728	-134
6.2 Wijkteams	1.1	1.680	0
6.3 Inkomensregelingen	1.2	4.836	-4.229

Gemeente Aalsmeer

bedrag x € 1.000	Te vinden op	Geraamde	Geraamde
Omschrijving taakveld	progr./thema	lasten	baten
6.4 Begeleide participatie	1.2	858	0
6.5 Arbeidsparticipatie	1.2	550	-35
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.1	799	0
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	1.1	3.508	-164
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.3	6.402	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	1.1	92	-37
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.3	638	0
7.1 Volksgezondheid	1.1	1.214	0
7.2 Riolering	4.2	1.742	-2.482
7.3 Afval	4.3	2.836	-3.751
7.4 Milieubeheer	4.3	982	0
7.5 Begraafplaatsen	4.4	617	-539
8.1 Ruimtelijke ordening	5.1	1.189	-345
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	5.1	7.501	-7.467
8.3 Wonen en bouwen	5.2	2.122	-2.515
Totaal-generaal		120.157	-120.157

